



# 美 心 门

NEEQ : 839303

重庆美心贝斯特门业股份有限公司

Chongqing Mexin Best Doors Industry Co., Ltd.



## 年度报告

2016

## 公 司 年 度 大 事 记

2016 年 10 月 21 日，重庆美心贝斯特门业股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，证券简称“美心门”，股票代码“839303”。这标志着公司股票在全国股转系统挂牌公开挂转让，并接受中国证监会的监管。

2016 年 6 月 8 日，公司启动了“油性漆改水性漆”项目，经过技术和生产部门的努力，项目取得了显著成效。项目运行之后，生产效率大幅提高，且更加环保、节能，这是公司在生产工艺上的又一次重大进步。



2016 年 8 月 12 日至 15 日，公司参加第 16 届伊朗国际建材展(The 16th International Iran Construction & Building Exhibition)，展会期间，接待了来自伊朗及中东地区的广大客户，取得了丰硕成果。



2016 年 10 月 15 日至 19 日，公司参加 120 届中国进出口商品交易会（简称“广交会”）。公司研发的新产品“装甲门”和“以色列防盗门”在广交会上首次亮相，吸引了来自世界各地的目光。广交会期间接到来自中南亚、拉丁美洲、东欧等多个地区的大量订单。

# 目 录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 公 司 年 度 大 事 记.....         | 2  |
| 释 义.....                   | 4  |
| 第一节 声明与提示 .....            | 6  |
| 第二节 公司概况 .....             | 9  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 11 |
| 第四节 管理层讨论与分析.....          | 13 |
| 第五节 重要事项.....              | 24 |
| 第六节 股本变动及股东情况.....         | 30 |
| 第七节 融资及分配情况.....           | 33 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 34 |
| 第九节 公司治理及内部控制.....         | 39 |
| 第十节 财务报告.....              | 45 |

## 释 义

除非本报告另有所指，下列简称具有如下含义：

|                   |   |                                                                    |
|-------------------|---|--------------------------------------------------------------------|
| 美心门、公司、本公司、股份公司   | 指 | 重庆美心贝斯特门业股份有限公司                                                    |
| 贝斯特有限、有限公司        | 指 | 重庆贝斯特门业有限公司、重庆贝斯特金属制造有限公司、重庆美心贝斯特金属制造有限公司                          |
| 美心集团              | 指 | 重庆美心（集团）有限公司                                                       |
| 麦森门业              | 指 | 重庆美心·麦森门业有限公司                                                      |
| 美心进出口             | 指 | 重庆美心集团进出口贸易有限公司                                                    |
| DKS 公司            | 指 | DKS Steel Door & Frame Systems, Inc.                               |
| 福费廷（Forfeiting）业务 | 指 | 是一项与出口贸易密切相关的新型贸易融资业务产品，是指银行或其他金融机构无追索权地从出口商那里买断由于出口商品或劳务而产生的应收账款。 |
| 证监会               | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                        |
| 全国股份转让系统公司        | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                 |
| 全国股份转让系统          | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                       |
| 财政部               | 指 | 中华人民共和国财政部                                                         |
| 主办券商、招商证券         | 指 | 招商证券股份有限公司                                                         |
| 挂牌、本次挂牌           | 指 | 公司股份在全国股份转让系统挂牌                                                    |
| 挂牌转让              | 指 | 公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让                                               |
| 报告期               | 指 | 2016 年度                                                            |
| 三会议事规则            | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                                     |
| 三会                | 指 | 股东大会、董事会和监事会                                                       |
| 股东大会              | 指 | 重庆美心贝斯特门业股份有限公司股东大会                                                |
| 董事会               | 指 | 重庆美心贝斯特门业股份有限公司董事会                                                 |
| 监事会               | 指 | 重庆美心贝斯特门业股份有限公司监事会                                                 |
| 高级管理人员            | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书                                             |

|         |   |                                   |
|---------|---|-----------------------------------|
| 管理层     | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                    |
| 元、万元    | 指 | 人民币元、人民币万元                        |
| 公司章程、章程 | 指 | 最近一次被公司股东大会批准的《重庆美心贝斯特门业股份有限公司章程》 |
| 《公司法》   | 指 | 《中华人民共和国公司法》                      |

注：本报告使用金额单位均为人民币元或人民币万元。本报告任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

| 事项                                        | 是或否 |
|-------------------------------------------|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称          | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、关联采购金额较大的风险     | 报告期内，公司从重庆美心 麦森门业有限公司等集团内关联方采购钢材、成品门等，2016 年度关联方采购金额为 48,852,681.41 元，占当期采购总额的比例为 55.51%，其中，原材料采购占当期采购总额的比例为 33.90%，成品门占当期采购总额的比例为 21.62%。公司关联采购金额占采购总额的比例较大，主要原材料（钢材）大部分从关联方麦森门业采购，且由于解决同业竞争新增了对麦森门业的成品门采购，存在对关联方的重大依赖，从而对公司的竞争能力造成影响。 |
| 2、单一客户销售收入比例较大的风险 | 报告期内，公司对 DKS Steel Door & Frame Systems, Inc.（DKS 公司）销售收入为 46,296,685.82 元，占当期营业收入的比例为 34.12%，单一客户销售比例较高。本公司与 DKS 公司合作时间超过十年，建立了战略合作关系，但是如果将来 DKS 公司减少向本公司的采购量或者不再与本公司合作，则会影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。                                         |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3、客户集中度较高的风险             | <p>报告期内，公司前五名客户销售收入为 91,014,485.17 元，占营业收入的比例为 67.07%。公司来自主要客户的销售收入占营业收入的比例较高，本公司存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。</p>                                                                                                                                                                 |
| 4、原材料价格波动的风险             | <p>公司生产所需原材料包括钢材、涂料、PVC、木材、铝金属等，其中钢材作为本公司产品的主要原材料，占产品成本的比例超过 40%，钢材价格的波动将直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。报告期内，由于国内钢铁产能严重过剩，钢材价格仍处于较低水平，但已逐渐呈上升趋势，若将来钢材价格继续上涨，将会导致公司产品成本上升，对公司产品的国际市场竞争力以及盈利能力造成不利影响。</p>                                                                                                     |
| 5、《避免同业竞争及市场分割协议》不能履行的风险 | <p>为避免 8 家关联公司与本公司的同业竞争或潜在同业竞争，公司分别与 8 家关联公司签订了《避免同业竞争及市场分割协议》，对本公司与 8 家关联公司的销售市场进行了划分，将 8 家关联公司销售区域限定在中国大陆地区，中国大陆以外地区则为本公司专属市场。因此，本公司产品不能在中国大陆地区进行销售，限制了本公司国内市场业务。若 8 家关联公司违反《避免同业竞争及市场分割协议》相关约定，将对公司经营业绩造成影响。</p>                                                                                     |
| 6、公司产品销售区域受到限制的风险        | <p>为避免实质同业竞争或潜在同业竞争，公司分别与 8 家关联公司签订了《避免同业竞争及市场分割协议》，协议约定自协议生效之日起，在中国大陆地区范围内，除尚未履行完毕的合同外，公司不得以直接销售、委托代理销售或通过第三方销售等直接或者间接方式向客户销售和提供门类相关产品及相关服务，不单独或与第三方合资设立或以其他方式投资设立企业或机构生产、销售和提供门类相关产品及相关服务。避免同业竞争及市场分割协议安排限制了公司门类相关产品及相关服务不能在中国大陆地区范围内销售，虽然不会对公司将来的经营业务、盈利能力以及持续经营能力不会产生重大影响，但是对公司将来开拓国内市场会产生不利影响。</p> |
| 7、出口国家（地区）的风险            | <p>报告期内，公司产品主要销往美国、欧洲、中东等地区，若将来我国与本公司产品出口国家（地区）外交关系发生变化，将会直接影响公司产品出口；另外，若本公司产品出口国家（地区）政治、经济、市场等环境发生重大变化，将会影响本公司产品在该国家（地区）的销售，进而对公司经营业绩造成影响。</p>                                                                                                                                                         |



|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8、税收优惠政策变化的风险      | 目前，本公司享受西部大开发税收优惠政策，适用的企业所得税税率为 15%；本公司是自营出口企业，根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》（国发[1997] 8 号），享受生产企业自营出口免抵退政策，退税率为 9%。将来如果国家和地方的税收优惠政策发生变化，将会对本公司的经营业绩产生一定的影响。                                                                                                                                                                   |
| 9、汇率波动的风险          | 公司产品主要销往中国大陆以外地区，以美元结算为主，收款方式主要为 2-4 个月的不可撤销远期信用证。公司报告期内出口收入金额分别为 124,739,617.97 元，占主营业务收入的比重分别为 92.45%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率波对公司业绩的影响主要体现在公司未来销售量、销售收入、营运成本等经营要素的影响。人民币升值将导致企业产品在同等人民币价格水平下的外币价格上升，从而可能导致公司被迫降低出口价格或造成产品销售量下降，公司以人民币计价的销售收入以及净收益将随之下降，导致公司产品国际竞争力降低，给公司经营带来一定风险。另外，由于公司主要采用 2-4 个月的不可撤销远期信用证收款，若在收款期间内人民币升值，将导致公司产生汇兑损失。 |
| 10、汇兑收益对净利润影响较大的风险 | 2016 年公司净利润为 3,902,097.85 元，汇兑收益为 3,041,480.03 元，扣除汇兑收益及其所得税影响后的净利润 1,316,839.82 元，净利润来源于汇兑收益的比例为 66.25%。报告期内，人民币不断贬值，导致净利润来源于汇兑收益的比例较大。未来若人民币升值，将会产生汇兑损失，导致公司净利润下滑。                                                                                                                                                                       |
| 本期重大风险是否发生重大变化：    | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

公司于 2016 年 9 月 22 日在股转公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《公开转让说明书》中提到的主要原材料（钢材）供应商相对单一的风险已经消除，主要原因为：

2016 年下半年开始公司逐渐转变采购模式，增加对外采购钢材的规模，并新增了两家钢材供应商。报告期内，公司钢材供应商除了麦森门业外，还有攀中伊红金属制品（重庆）有限责任公司、攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司和重庆润竹金属材料有限公司三家，并且将进一步扩大对外采购钢材的规模、增加钢材供应商数量。因此公司主要原材料（钢材）供应商相对单一的风险已经消除。



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |                                               |
|------------|-----------------------------------------------|
| 公司中文全称     | 重庆美心贝斯特门业股份有限公司                               |
| 英文名称及缩写    | Chongqing Mexin Best Doors Industry Co., Ltd. |
| 证券简称       | 美心门                                           |
| 证券代码       | 839303                                        |
| 法定代表人      | 仪文                                            |
| 注册地址       | 重庆北部新区经开园出口贸易加工区 C29 号                        |
| 办公地址       | 重庆北部新区经开园出口贸易加工区 C29 号                        |
| 主办券商       | 招商证券股份有限公司                                    |
| 主办券商办公地址   | 深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层                     |
| 会计师事务所     | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                              |
| 签字注册会计师姓名  | 李青龙、华瑜                                        |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市西溪路 128 号 9 楼                              |

### 二、联系方式

|               |                                                               |
|---------------|---------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 刘洋                                                            |
| 电话            | 13908308436                                                   |
| 传真            | 023-6276 6357                                                 |
| 电子邮箱          | 13908308436@139.com                                           |
| 公司网址          | 无                                                             |
| 联系地址及邮政编码     | 重庆北部新区经开园出口贸易加工区 C29 号（邮编 401122）                             |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a> |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会秘书办公室                                                    |

### 三、企业信息

|          |                  |
|----------|------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统     |
| 挂牌时间     | 2016 年 10 月 21 日 |
| 分层情况     | 基础层              |

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| 行业（证监会规定的行业大类） | 金属制品业（C33）                 |
| 主要产品与服务项目      | 钢质门、钢木质门及其关联产品的研发、生产、销售和服务 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让                       |
| 普通股总股本（股）      | 55,840,363.00              |
| 做市商数量          | -                          |
| 控股股东           | 重庆美心（集团）有限公司               |
| 实际控制人          | 夏明宪与文国秀夫妇                  |

#### 四、注册情况

| 项目          | 号码                 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 91500000733982072E | 是        |
| 税务登记证号码     | 91500000733982072E | 是        |
| 组织机构代码      | 91500000733982072E | 是        |

2016 年 11 月 10 日，公司第一届董事会第三次会议通过了《重庆美心贝斯特门业股份有限公司关于仪文担任公司法定代表人的议案》，2016 年 11 月 16 日，公司将法定代表人变更为仪文。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

|                                        | 本期             | 上年同期           | 增减比例   |
|----------------------------------------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入                                   | 135,697,351.93 | 104,824,620.90 | 29.45  |
| 毛利率%                                   | 13.15          | 14.40          | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 3,902,097.85   | 2,885,977.37   | 35.21  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 3,762,585.82   | 2,921,823.79   | 28.78  |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 5.69           | 10.72          | -      |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 5.49           | 10.85          | -49.41 |
| 基本每股收益                                 | 0.0699         | 0.1638         | -57.33 |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末          | 增减比例% |
|-----------------|----------------|---------------|-------|
| 资产总计            | 121,335,152.96 | 96,069,423.28 | 26.30 |
| 负债总计            | 50,840,627.48  | 29,476,995.66 | 72.48 |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 70,494,525.48  | 66,592,427.62 | 5.86  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.26           | 1.19          | 5.86  |
| 资产负债率%          | 41.90          | 30.68         | 36.56 |
| 流动比率            | 1.90           | 2.51          | -     |
| 利息保障倍数          | 26.00          | 5.84          | -     |

#### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期           | 增减比例 |
|---------------|---------------|----------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 58,181,055.86 | -39,811,021.14 | -    |
| 应收账款周转率       | 8.26          | 6.46           | -    |
| 存货周转率         | 11.10         | 7.71           | -    |

#### 四、成长情况

|          | 本期    | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|-------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 26.30 | -21.64 | -    |
| 营业收入增长率% | 29.45 | 1.88   | -    |
| 净利润增长率%  | 35.21 | 176.22 | -    |

#### 五、股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 55,840,363 | 55,840,363 | 0    |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

#### 六、非经常性损益

单位：元

| 项目                | 金额                |
|-------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助       | 140,300.00        |
| 除上述项之外的其他营业外收入和支出 | 23,831.80         |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>164,131.80</b> |
| 所得税影响数            | 24,619.77         |
| 少数股东权益影响额（税后）     |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>139,512.03</b> |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司主要从事钢质门、钢木质门及其关联产品的研发、生产、销售和服务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为制造业（C）中的金属制品业（C33）。作为国际门业市场知名的门类产品生产企业，公司以充分发挥科技、时尚、精工、安全的魅力为目标，引进了国外先进产品生产线，积累了世界各国市场的相关技术规范，建立了以众多海外经销商为基础的多渠道营销模式，为国外客户提供高品质的门产品和优质的定制化服务，以致力于弘扬中西门庭艺术，打造全球门业精品。

公司主要生产销售钢质门、钢木质门及其关联产品。公司门类产品具备密闭、抗菌、隔音、灵活、安全、耐腐蚀、不积尘、易清洁、强度高、绿色环保等优点，并可以根据客户需求选择多种颜色或者款式，适用于各种写字楼、商场、学校、医院以及民用建筑等各个领域。公司生产的产品属于定制化的产品，并按订单来组织采购、生产和后续服务。

目前公司主要采用海外代销和工程直销的销售模式。公司经过多年的发展，建立了完善的海外营销网络和服务体系。公司的海外业务已拓展至欧洲、美洲、非洲、澳洲、东南亚、中东等 30 多个国家和地区，并在美国、英国、法国和以色列等国与当地知名企业建立长期的合作伙伴关系及完善的销售渠道，在美国等市场占据一定优势和广阔增值空间。

公司的主要收入来源于钢质门、钢木质门及关联产品的研发生产及销售。在国际市场竞争加剧的情况下，公司进一步规划经营战略，积极开发新兴市场，并结合公司自身产品及技术特点，增加新产品的研发，降低生产成本，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

在报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大的变化。

年度内变化统计：

| 事项            | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化    | 否   |
| 主营业务是否发生变化    | 否   |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否   |
| 客户类型是否发生变化    | 否   |
| 关键资源是否发生变化    | 否   |
| 销售渠道是否发生变化    | 否   |
| 收入来源是否发生变化    | 否   |
| 商业模式是否发生变化    | 否   |

#### （二）报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

2016 年，公司按照发展战略和年度经营目标的指导，积极推进新市场的开发，优化产品线结构，加强生产管理，在全体员工的共同努力下，牢牢把握海外市场的竞争形势，顺利

完成各项经营指标。报告期内，公司实现营业收入 135,697,351.93 元，同比增长 29.45%，经营活动产生现金流量净额 58,181,055.86 元，与上年相比，有较大增长，主要是公司对关联方资金拆借进行了清理规范。报告期内，公司加强了内部管理，并提高产品质量，积极拓展海外市场，企业经营状况良好。

**市场开发：**公司加强对南美，中东及南亚等新兴市场的开发。定期参加广交会，分批组团赴海外参加或参观专业展会、拜访客户。在卡塔尔，哥伦比亚，秘鲁等国，陆续开发了一批新的经销商，公司的美标防火门在当地逐步建立了一定的市场优势。同时针对中东，非洲等地区，借鉴以色列和土耳其等国的畅销门型开发新结构的高端安全门，并在伊朗等国家和地区已经取得了一定销售。报告期内，公司的客户数量，客户信用等级等方面均有提高，年初确定的各项重点海外工程项目均得以顺利实施，减少了以往对单一市场的依赖。同时，公司根据自身特点和经营目标制定了长远的市场开发计划，并重点开发认同公司价值观并能长期合作的优质海外客户，力争把美心门打造为世界性的知名品牌。

**生产管理：**公司坚持以市场为导向，根据海外不同市场的使用习惯，积极开发针对区域市场的新产品。同时通过提升自身产品质量管理、生产设备的技术升级（引进了意大利的自动化加工设备、对喷漆线进行了环保改造）、挖掘企业内部潜力、降低原材料消耗等一系列措施，增强了公司的核心竞争力。

**财务管理：**积极申报政府的各项补贴资金并做好专项资金的审核及管理工作，严格控制公司各项成本开支，加强了财务的预决算管理。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

| 项目    | 本期             |         |           | 上年同期           |          |           |
|-------|----------------|---------|-----------|----------------|----------|-----------|
|       | 金额             | 变动比例%   | 占营业收入的比重% | 金额             | 变动比例%    | 占营业收入的比重% |
| 营业收入  | 135,697,351.93 | 29.45   | 100.00    | 104,824,620.90 | 1.88     | 100.00    |
| 营业成本  | 117,857,349.03 | 31.35   | 86.85     | 89,729,651.19  | -3.60    | 85.60     |
| 毛利率%  | 13.15          | -8.70   | 0.00      | 14.40          | 51.13    | 0.00      |
| 管理费用  | 8,138,058.96   | 46.59   | 6.00      | 5,551,685.07   | 17.95    | 5.30      |
| 销售费用  | 6,498,960.67   | 24.86   | 4.79      | 5,205,010.16   | 102.18   | 4.97      |
| 财务费用  | -2,691,306.92  | 3969.04 | -1.98     | -66,141.14     | -105.77  | -0.06     |
| 营业利润  | 4,435,898.71   | 28.71   | 3.27      | 3,446,502.67   | 151.14   | 3.29      |
| 营业外收入 | 178,466.45     | 82.74   | 0.13      | 97,661.03      | 60.08    | 0.09      |
| 营业外支出 | 14,334.65      | -89.75  | 0.01      | 139,833.29     | 13883.33 | 0.13      |
| 净利润   | 3,902,097.85   | 35.21   | 2.88      | 2,885,977.37   | 176.22   | 2.75      |

## 项目重大变动原因:

## ①营业收入、营业成本及毛利

公司本期营业收入 135,697,351.93 元, 较上年同期增加 30,872,731.03 元, 同比增加 29.45%; 营业成本 117,857,349.03 元, 与上期相比, 同比增长 31.35%; 本年度毛利率 13.15%, 比上年下降 1.25%。主要原因为本年积极拓展国外市场, 在维护老客户合作关系的基础上, 新增了部分新客户, 增加了销售规模。同时, 报告期内, 公司为了解决同业竞争而向麦森门业购买成品门对外销售金额 19,022,808.73 元, 占本期营业收入的 14.55%, 该部分业务销售毛利为-4.32% (考虑出口销售不可免抵的进项税转成本), 降低了公司总体毛利率水平。

另外, 2016 年下半年开始, 公司主要原材料钢材价格也逐渐呈上涨趋势, 也增加了公司产品成本, 降低了毛利率。

## ②管理费用

报告期内, 公司管理费用为 8,138,058.96 元, 同比增加 46.59%, 主要为本年新增中介机构服务费 1,871,276.25 元和工资及社会保险费 732,383.68 元。公司报告期内中介机构服务费主要为本年新三板挂牌中介机构服务费。工资及社保保险费增加的原因因为股份公司成立后公司新增管理岗位人员及规范缴纳社会保险费。

## ③财务费用

报告期内, 公司财务费用为-2,691,306.92 元, 与上年相比有较大的波动, 主要原因为本年人民币持续贬值而汇兑收益比上年增加 1,647,505.71 元, 而利息支出减少 519,129.39 元。

## ④营业外收入

报告期内, 公司营业外收入为 178,466.45 元, 比上年增加 82.74%, 主要是因为本年公司取得政府补助 140,300.00 元。

## ⑤营业外支出

公司报告期内营业外支出为 14,334.65 元, 与上年相比减少 89.75%, 主要原因为上年有固定资产处置损失。

## (2) 收入构成

单位: 元

| 项目     | 本期收入金额         | 本期成本金额         | 上期收入金额         | 上期成本金额        |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 134,929,616.63 | 117,842,408.90 | 103,944,668.66 | 89,714,897.80 |
| 其他业务收入 | 767,735.30     | 14,940.13      | 879,952.24     | 14,753.39     |
| 合计     | 135,697,351.93 | 117,857,349.03 | 104,824,620.90 | 89,729,651.19 |

## 按产品或区域分类分析:

单位: 元

| 类别/项目 | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 美洲地区  | 62,596,333.24 | 46.13    | 63,707,584.68 | 60.78    |
| 欧洲地区  | 33,078,706.41 | 24.38    | 22,372,161.66 | 21.34    |



|      |                       |               |                       |               |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 中东地区 | 27,874,542.13         | 20.54         | 9,921,499.99          | 9.46          |
| 亚洲地区 | 1,190,036.18          | 0.88          |                       |               |
| 国内客户 | 10,957,733.96         | 8.07          | 8,823,374.57          | 8.42          |
| 合计   | <b>135,697,351.92</b> | <b>100.00</b> | <b>104,824,620.90</b> | <b>100.00</b> |

#### 收入构成变动的原因：

报告期内，公司美洲地区和中东地区销售收入与上年相比有较大的变动，另今年新增亚洲地区市场。

**美洲地区：**2016 年度，公司美洲地区销售收入与上年相比减少了 1,111,251.44 元，占当期营业收入的比例下降了 14.65%，主要原因为美洲地区大客户 DKS 减少存货而导致销售规模有所降低，同时，公司为了降低单一客户销售收入比例较大的风险，也积极开拓其他地区的新客户，提高其销售量。

**中东地区：**公司中东地区与上年相比增加了 17,953,042.14 元，占当期营业收入的比例上升了 11.08%，主要是因为公司报告期内实现了中东地区卡塔尔客户 13,529,547.19 元的大额订单销售收入，极大提高了本地区销售规模。

**亚洲地区：**公司报告期内新开拓了亚洲市场，如泰国、印度等，实现销售收入 1,190,036.18 元，占本期营业收入的比例为 0.88%。

**国内客户：**公司本年国内销售收入金额与上年相比基本保持一致，但由于解决同业竞争问题，执行市场分割协议，公司 2016 年 5 月以后无新增国内门产品的订单，所以国内门产品销售规模较小。而同时公司报告期内完成国内奇氏桶（非门类产品）销售收入 4,303,418.98 元，占本年国内销售收入的 39.27%。

#### （3）现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 58,181,055.86  | -39,811,021.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,989,619.44  | -10,073,081.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,201,066.66 | 55,194,283.89  |

#### 现金流量分析：

##### ①经营活动产生的现金流量金额

公司 2016 年经营活动的现金流量净额为 58,181,055.86 元，与上年相比，有大幅增加，主要为公司规范关联方资金拆借于 2016 年收到关联方拆借款余额 37,715,973.24 元。而 2015 年经营活动产生的现金流量净额为负数的原因为 2014 年末应付账款余额中关联采购款金额在 2015 年进行了清理支付，且有关关联方资金拆借情况，2015 年经营活动产生的现金流量净额较为异常。

本期公司经营活动产生的现金流量净额为 58,181,055.86 元，净利润为 3,902,097.85 元，

两者差异 54,278,958.01 元, 主要原因为财务费用减少 3,065,480.43 元、存货减少 1,224,531.57 元、经营性应收项目减少 14,367,414.14 元、经营性应付项目增加 115,031,283.65 元。

#### ②投资活动产生的现金流量净额

公司 2016 年投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 8,083,461.86 元, 同比增长 80.25%, 主要为公司支付购建固定资产支付的现金减少 8,810,661.86 元导致。

#### ③筹资活动产生的现金流量净额

公司 2016 年筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 65,395,350.55 元, 主要原因是本期无吸收投资收到的现金和借款收到的现金。

#### (4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称                                 | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------------------------|---------------|---------|----------|
| 1  | DKS Steel Door & Frame Systems, Inc. | 46,296,685.82 | 34.12   | 否        |
| 2  | KIRNCROFT ENGINEERING LIMITED        | 18,404,886.66 | 13.56   | 否        |
| 3  | SAK TRADING & CONTRACTING            | 13,529,547.19 | 9.97    | 否        |
| 4  | RADEX Poland Sp. z o.o. Sp. K.       | 6,678,217.87  | 4.92    | 否        |
| 5  | Lippert Components Inc.              | 6,105,147.63  | 4.50    | 否        |
| 合计 |                                      | 91,014,485.17 | 67.07   |          |

**应收账款联动分析：**公司 2016 年实现营业收入 135,697,351.93 元, 较上年同期增加 30,872,731.03 元, 同比增加 29.45%。报告期末, 应收账款余额 19,777,911.34 元, 比上期增加了 6,685,463.87 元, 同比增加 51.06%。主要原因为公司由于银行福费廷费用较高且流动资金充足, 减少了福费廷业务融资方式的使用, 增加了应收账款回款的周期。

报告期内, 收入确认和应收账款会计政策未发生变更, 对客户的信用政策未发生变化。公司营业收入与应收账款余额均变动幅度均处于合理范围, 应收账款余额的变动与营业收入的变动具有联动可比性。

#### (5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称              | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 重庆美心麦森门业有限公司       | 48,802,520.47 | 55.46   | 是        |
| 2  | 攀中伊红金属制品(重庆)有限责任公司 | 8,334,956.05  | 9.47    | 否        |
| 3  | 立邦涂料(成都)有限公司       | 5,272,030.14  | 5.99    | 否        |

|    |             |               |       |   |
|----|-------------|---------------|-------|---|
| 4  | 上海忠钦贸易有限公司  | 2,116,192.31  | 2.40  | 否 |
| 5  | 重庆揽搏挽科技有限公司 | 1,887,123.66  | 2.14  | 否 |
| 合计 |             | 66,412,822.63 | 75.47 |   |

## (6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目           | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|------|------|
| 研发投入金额       | 0.00 | 0.00 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 0.00 | 0.00 |

专利情况：

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 3  |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0  |

研发情况：

公司本年无新增的专利，无专门的研发费用发生。以后，公司在走访国外行业展会的同时，注意结合自身技术优势，针对海外区域市场制定一系列的新产品研发项目，对提高公司出口产品的技术含量及附加值，增强公司竞争力。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本年末           |        |          | 上年末           |        |          | 占总资产比重的增减% |
|--------|---------------|--------|----------|---------------|--------|----------|------------|
|        | 金额            | 变动比例%  | 占总资产的比重% | 金额            | 变动比例%  | 占总资产的比重% |            |
| 货币资金   | 58,891,328.63 | 322.22 | 48.54    | 13,948,024.72 | 229.64 | 14.52    | 34.02      |
| 应收账款   | 19,777,911.34 | 51.06  | 16.30    | 13,092,447.47 | -32.30 | 13.63    | 2.67       |
| 存货     | 10,405,808.58 | -3.93  | 8.58     | 10,831,474.97 | -12.89 | 11.27    | -2.70      |
| 长期股权投资 |               |        |          |               |        |          |            |
| 固定资产   | 18,078,724.31 | 34.77  | 14.90    | 13,414,564.49 | 1.33   | 13.96    | 0.94       |

|      |                |         |      |               |        |       |        |
|------|----------------|---------|------|---------------|--------|-------|--------|
| 在建工程 |                |         |      |               |        |       |        |
| 短期借款 | 0.00           | -100.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 100.00 | 10.41 | -10.41 |
| 长期借款 |                |         |      |               |        |       |        |
| 资产总计 | 121,335,152.96 | 26.30   | -    | 96,069,423.28 | -21.64 | -     | -      |

**资产负债项目重大变动原因：**

(1) 货币资金：本期末货币资金比上期增加 44,943,303.91 元，同比增加 322.22%，主要原因为公司规范关联方资金拆借于本年收到关联方拆借款余额 37,715,973.24 元。

(2) 应收账款：本期末应收账款余额为 19,777,911.34 元，同比增加 51.06%，主要原因为公司由于银行福费廷费用较高且流动资金充足，减少了福费廷业务融资方式的使用，增加了应收账款回款的周期。

(3) 固定资产：本期末固定资产比上期增加 4,664,159.82，同比增加 34.77%，主要是由于公司本年新增萨瓦尼尼生产线，金额为 5,570,340.75 元。

(4) 短期借款：报告期内，由于公司流动资金较为充足，已归还期初借款 10,000,000.00 元。

公司报告期末资产总额为 121,335,152.96 元，资产负债率为 41.90%，较为良好。且公司期末资产总额中，货币资金所占比例达 48.54%，公司资产质量较高，现金流状况良好。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

无

**(三) 外部环境的分析**

2016 年世界经济仍处于调整阶段，加上石油价格的走低导致部分国家和地区的建设投资计划暂缓，世界各国建筑及房地产行业的不确定因素增多，新兴市场和发展中国家经济增长仍面临许多困难。中国出口型企业虽然因人民币汇率走低带来一定的利润增长，但因市场竞争加剧和国内劳动力成本持续上升，传统外贸竞争优势正在减弱。总体来看，中国出口制造业在今后的发展和竞争中更加需要强调以技术、质量、服务为核心，才能形成新的竞争优势。在国际市场上，门类出口产品的技术含量、国际标准认证、产品附加值及成本控制的要求在不断提高。

公司的国外认证资质，高标准产品加工能力和科技研发实力在行业中居于领先地位，具有长期发展的潜力。公司的海外市场拓展及市场份额还有更多的发展空间。特别是广大发展中国家，随着经济发展和住房条件的改善，高层建筑逐年增加，会对高品质门类产品有更多的需求。我司应抓住行业整合和提升的市场机遇积极拓展市场，形成品牌卓越、产品丰富和管理高效的竞争优势，实现健康可持续发展，成为全球领先的钢质门制造企业。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、竞争优势

###### （1）生产优势

公司具有专业的钢制门生产技术和生产经验，经过多年发展，引进了包括意大利，日本，芬兰等国生产的高级柔性生产线，数控折弯机，全自动冲压设备及激光焊机等大量具有世界先进水平的生产加工设备。保证了公司产品的加工精度及质量稳定，可以满足不同地区客户的个性化需求。和国内同行业出口企业相比，公司的生产设备及多年出口经验在非标产品加工及产品质量方面具有一定的领先优势。

###### （2）技术优势

公司自成立以来，一直专注于针对国际市场的产品研发和生产，经过多年的经验积累，公司在美标商用防火门，欧标安全门等领域确立了一定的技术领先优势。公司作为最早取得美标商用门防火认证资质的国内出口企业，在美国的市场占有率一直远远超过其他同业企业。同时，通过多年参加国际行业展会及通过国外相关行业标准的测试，公司在产品设计和产品工艺方面更能为海外客户提供合理的产品解决方案。

###### （3）市场及渠道优势

多年来，公司不断拓展海外市场，积极发展覆盖全球的海外经销商网络。公司的核心海外客户均与公司合作多年，且多为当地市场有影响力的品牌企业。优质稳定的海外经销商作为公司最稳定的核心竞争力，为公司未来的持续增长提供了渠道保证。

###### （4）品牌优势

经过多年发展，公司的钢制门产品在海外市场形成了良好的口碑。近年来，海外客户挑选优质供应商时，更加注重品牌，企业规模等因素，美心商标作为国内门类企业有影响力的一线品牌也为公司在与客户合作时更能得到客户的青睐。

##### 2、竞争劣势

###### （1）价格劣势

公司产品立足于中高端产品，由于取得及维护国外相关资质认证的成本较高，公司在部分海外工程项目投标过程中价格偏高。另外由于地理位置的原因，公司的出口货物在出口装运时需通过长江航运转运，海运成本较沿海企业有一定的价格劣势。

###### （2）融资渠道单一

公司作为国内中小型民营企业，融资方式和融资渠道受到一定的限制，成立以来主要靠内部积累和银行借款进行发展，具有很大的局限性。面对快速发展的市场环境和激烈的市场竞争，公司需要进一步扩大业务规模，提升研发能力，提高产品竞争力，这就需要利用资本市场的平台进行融资来满足未来发展的需要。

###### （3）人才短缺

随着公司业务规模不断的扩大，为了满足产品竞争力和综合实力的不断提高的需要，公司需要一批经验丰富的管理人才和研发人才，进一步提升公司的管理水平和产品研发能力。公司将完善人才培养计划和员工激励计划，为公司未来发展提供人才储备。

#### （五）持续经营评价

报告期内，公司的经营模式、产品结构未发生重大不利影响；管理层和技术研发人员稳

定；公司的行业地位和所处行业环境未发生重大变化；公司主要供应商和客户稳定；公司经营活动能够获取利润和稳定的现金流量，公司具备持续经营能力。

公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## （六）扶贫与社会责任

截至2016年12月31日，公司在职残疾人员共有三人，积极响应社会扶贫及帮助残疾人的号召。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、关联采购金额较大的风险

报告期内，公司从重庆美心 麦森门业有限公司等集团内关联方采购钢材、成品门等，2016 年度关联方采购金额为 48,852,681.41 元，占当期采购总额的比例为 55.51%，其中，原材料采购占当期采购总额的比例为 33.90%，成品门占当期采购总额的比例为 21.62%。公司关联采购金额占采购总额的比例较大，主要原材料（钢材）大部分从关联方麦森门业采购，且由于解决同业竞争新增了对麦森门业的成品门采购，存在对关联方的重大依赖，从而对公司的竞争能力造成影响。

**应对措施：**（1）本公司将坚决杜绝不必要的关联交易发生，对于不可避免的经常性关联采购和销售，公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》的规定，对关联方认定、关联交易定价等履行相关决策程序，坚决杜绝利用关联方操纵利润的情况发生。

（2）为进一步减少关联采购，增强公司采购业务的独立性，公司继续转变钢材的采购模式，进一步增加对外直接采购钢材规模，增加钢材供应商数量，从而实现采购业务独立。

#### 2、单一客户销售收入比例较大的风险

报告期内，公司对DKS Steel Door & Frame Systems,Inc.（DKS公司）销售收入为46,296,685.82元，占当期营业收入的比例为34.12%，单一客户销售比例较高。本公司与DKS公司合作时间超过十年，建立了战略合作关系，但是如果将来DKS公司减少向本公司的采购量或者不再与本公司合作，则会影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。

**应对措施：**一方面，公司将继续加强技术研究开发，提升产品质量，同时加强售前、售中和售后服务，保证产品供货的及时性和稳定性，进一步增强公司产品的市场竞争力，从而稳固与DKS公司的战略合作关系；另一方面，公司将继续开拓国际新市场、新客户（经销商），进一步扩大国际市场份额，从而降低单一客户的销售比例。

#### 3、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五名客户销售收入为91,014,485.17元，占营业收入的比例为67.07%。公司来自主要客户的销售收入占营业收入的比例较高，本公司存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。

**应对措施：**公司持续加大对设备的投入，加强公司国际认证（如美国UL防火认证）的认证资质，不断提升产品质量，树立市场中高端产品企业的形象，保持与现有客户的战略合作关系；公司加大对新产品的投入开发，不断开拓新兴市场、发展新客户（经销商），逐渐降低主要客户的销售比例；本公司响应国家的“一带一路”政策，积极参与国家援外项目的投



资与建设。

#### 4、原材料价格波动的风险

公司生产所需原材料包括钢材、涂料、PVC、木材、铝金属等，其中钢材作为本公司产品的主要原材料，占产品成本的比例超过40%，钢材价格的波动将直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。报告期内，由于国内钢铁产能严重过剩，钢材价格仍处于较低水平，但已逐渐呈上升趋势，若将来钢材价格继续上涨，将会导致公司产品成本上升，对公司产品的国际市场竞争力以及盈利能力造成不利影响。

**应对措施：**公司通过提高产品售价、节约成本等措施应对原材料价格上涨；通过减少采购、压缩库存等措施应对原材料价格下降；通过定价转嫁、加强成本管理等手段控制原材料价格波动带来的经营风险。

#### 5、《避免同业竞争及市场分割协议》不能履行的风险

为避免8家关联公司与本公司的同业竞争或潜在同业竞争，公司分别与8家关联公司签订了《避免同业竞争及市场分割协议》，对本公司与8家关联公司的销售市场进行了划分，将8家关联公司销售区域限定在中国大陆地区，中国大陆以外地区则为本公司专属市场。因此，本公司产品不能在中国大陆地区进行销售，限制了本公司国内市场业务。若8家关联公司违反《避免同业竞争及市场分割协议》相关约定，将对公司经营业绩造成影响。

**应对措施：**公司实际控制人夏明宪夫妇、股东夏明强和董事长夏勉均签署了《避免同业竞争的承诺函》，郑重承诺将督促其本人控制的公司严格履行与美心门签订的《避免同业竞争及市场分割协议》的相关约定，并赔偿因未履行《避免同业竞争及市场分割协议》而导致美心门遭受的损失。

#### 6、公司产品销售区域受到限制的风险

为避免实质同业竞争或潜在同业竞争，公司分别与8家关联公司签订了《避免同业竞争及市场分割协议》，协议约定自协议生效之日起，在中国大陆地区范围内，除尚未履行完毕的合同外，公司不得以直接销售、委托代理销售或通过第三方销售等直接或者间接方式向客户销售和提供门类相关产品及相关服务，不单独或与第三方合资设立或以其他方式投资设立企业或机构生产、销售和提供门类相关产品及相关服务。避免同业竞争及市场分割协议安排限制了公司门类相关产品及相关服务不能在中国大陆地区范围内销售，虽然不会对公司将来的经营业务、盈利能力以及持续经营能力不会产生重大影响，但是对公司将来开拓国内市场会产生不利影响。

**应对措施：**未来，公司将业务中心主要集中在中国大陆地区以外市场，通过不断提升产品质量和服务水平维护现有客户，通过开拓国际新市场、新客户（经销商），进一步扩大国际市场份额。

#### 7、出口国家（地区）的风险

报告期内，公司产品主要销往美国、欧洲、中东等地区，若将来我国与本公司产品出口国家（地区）外交关系发生变化，将会直接影响公司产品出口；另外，若本公司产品出口国家（地区）政治、经济、市场等环境发生重大变化，将会影响本公司产品在该国家（地区）的销售，进而对公司经营业绩造成影响。

**应对措施：**本公司将加强对出口国家（地区）的政治经济环境评估，根据不同的情况，确定交易的期限长短；向出口信用保险机构投保出口风险保险，以转嫁本公司由于政府行为或法律的变更导致的损失。

#### 8、税收优惠政策变化的风险

目前，本公司享受西部大开发税收优惠政策，适用的企业所得税税率为15%；本公司是自营出口企业，根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》（国发[1997] 8号），享受生产企业自营出口免抵退政策，退税率为9%。将来如果国家和地方的税收优惠政策发生变化，将会对本公司的经营业绩产生一定的影响。

**应对措施：**本公司将继续加强技术投入，不断提升产品质量；通过开发新产品，加强产品成本控制，提升产品利润，提升企业自身生产经营盈利能力，不断减少公司业绩对国家税收政策的依赖。

#### 9、汇率波动的风险

公司产品主要销往中国大陆以外地区，以美元结算为主，收款方式主要为2-4 个月的不可撤销远期信用证。公司报告期内出口收入金额分别为124,739,617.97元，占主营业务收入的比重分别为92.45%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率波对公司业绩的影响主要体现在公司未来销售量、销售收入、营运成本等经营要素的影响。人民币升值将导致企业产品在同等人民币价格水平下的外币价格上升，从而可能导致公司被迫降低出口价格或造成产品销售量下降，公司以人民币计价的销售收入以及净收益将随之下降，导致公司产品国际竞争力降低，给公司经营带来一定风险。另外，由于公司主要采用2-4 个月的不可撤销远期信用证收款，若在收款期间内人民币升值，将导致公司产生汇兑损失。

**应对措施：**为应对人民币升值的风险，本公司以远期汇率作为美元报价依据，以此锁定因人民币升值而导致的风险；本公司将继续采取银行福费廷（Forfeiting）业务融资等方式降低汇率波动对公司经营的影响。

#### 10、汇兑收益对净利润影响较大的风险

2016年公司净利润为3,902,097.85元，汇兑收益为3,041,480.03元，扣除汇兑收益及其所得税影响后的净利润1,316,839.82元，净利润来源于汇兑收益的比例为66.25%。报告期内，人民币不断贬值，导致净利润来源于汇兑收益的比例较大。未来若人民币升值，将会产生汇兑损失，导致公司净利润下滑。

**应对措施：**一方面，公司将继续加大研发投入、购置自动化的生产设备，不断提升产品质量，增强产品市场竞争力，通过开发新产品、新市场，提升公司盈利能力，降低汇兑损益对净利润的影响；另一方面，公司将继续采取银行福费廷（Forfeiting）业务融资等方式降低汇率波动对公司经营的影响。

### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增的风险因素。

## 四、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

|                     |       |
|---------------------|-------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否     |
| 审计意见类型：             | 标准无保留 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：无    |       |

### （二）关键事项审计说明：

无



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                           | 是或否 | 索引     |
|----------------------------------------------|-----|--------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                                | 否   | -      |
| 是否存在对外担保事项                                   | 是   | 五、二（一） |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况           | 是   | 五、二（二） |
| 是否存在日常性关联交易事项                                | 是   | 五、二（三） |
| 是否存在偶发性关联交易事项                                | 是   | 五、二（四） |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者 2 本年度发生的企业合并事项 | 否   | -      |
| 是否存在股权激励事项                                   | 否   | -      |
| 是否存在已披露的承诺事项                                 | 是   | 五、二（五） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                   | 否   | -      |
| 是否存在被调查处罚的事项                                 | 否   | -      |
| 是否存在自愿披露的重要事项                                | 否   | -      |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

| 担保对象          | 担保金额       | 担保期限                   | 担保类型<br>（保证、抵押、质押） | 责任类型<br>（一般或者连带） | 是否履行必要决策程序 | 是否关联担保 |
|---------------|------------|------------------------|--------------------|------------------|------------|--------|
| 重庆美心·麦森门业有限公司 | 28,000,000 | 2013-11-27 至 2016-3-29 | 抵押                 | 连带担保             | 是          | 是      |
| 重庆美心·麦森门业有限公司 | 10,000,000 | 2015-1-22 至 2016-4-6   | 抵押                 | 连带担保             | 是          | 是      |
| 总计            | 38,000,000 | -                      | -                  | -                | -          | -      |

#### 对外担保分类汇总：

| 项目汇总                                | 余额            |
|-------------------------------------|---------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | 38,000,000.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保            | 38,000,000.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额    | 0.00          |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额          | 0.00          |

**清偿情况：**

报告期内，由于延续以前年度的合同，公司存在以房产作抵押，为关联方重庆美心·麦森门业有限公司提供担保的情况，但分别于 2016 年 3 月和 2016 年 4 月解除了上述抵押担保，抵押已注销，不存在需要公司清偿的情况。

**（二）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

单位：元

| 占用者           | 占用形式<br>(资金、<br>资产、资<br>源) | 占用性<br>质<br>(借款、<br>垫支、其<br>他) | 期初余额          | 累计发生额        | 期末余<br>额 | 是<br>否<br>归<br>还 | 是否<br>为挂<br>牌前<br>已清<br>理事<br>项 |
|---------------|----------------------------|--------------------------------|---------------|--------------|----------|------------------|---------------------------------|
| 重庆美心·麦森门业有限公司 | 资金                         | 借款                             | 35,034,941.43 | 8,889,466.82 | 0.00     | 是                | 是                               |
| 总计            | -                          | -                              | 35,034,941.43 | 8,889,466.82 | 0.00     |                  |                                 |

**占用原因、归还及整改情况：**

在有限公司阶段，公司尚未制定《关联交易管理制度》，虽然公司章程中对关联交易进行了相关规定，但对关联交易的相关事项约定并不明确，公司未履行资金拆借相关内部决策程序。股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方认定、关联交易定价、决策程序和决策权限等做出了明确规定。

2016 年 1-2 月，公司与麦森实业有资金拆借情况，已经于 2016 年 4 月 21 日前（挂牌前）全部清理完毕。此后，公司严格遵守《关联交易管理制度》、各方能够履行有关资金占用相关承诺，公司与控股股东、实际控制人及其控制的关联方未发生非经营性的资金往来，不存在关联方占用公司资金的情况。

2016 年 3 月 24 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，对此资金拆借事项进行了确认。

**（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

| 日常性关联交易事项                      |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 具体事项类型                         | 预计金额          | 发生金额          |
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | 35,000,000.00 | 29,829,872.68 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 1,200,000.00  | 1,026,970.68  |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         |               |               |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               |               |               |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      |               |               |
| 6. 其他（购买成品门）                   | 29,000,000.00 | 19,022,808.73 |
| 总计                             | 65,200,000.00 | 49,879,652.09 |

#### ①购买原材料、燃料、动力

报告期内，公司向关联方购买原材料、燃料、动力的金额为 29,829,872.68 元，主要为向麦森门业购买钢材等原材料 29,779,711.74 元，向重庆美心弘敖汽车零部件有限公司采购生产用冲压件 50,160.94 元。

公司向麦森门业采购的钢材等原材料 29,779,711.74 元，其中钢材 27,789,562.11 元，其他材料等 1,990,149.63 元。公司向麦森门业采购钢材的价格按照钢材成本加上废料损失成本、膜成本、加工成本及转运费用确定，公司与麦森门业对此进行了详细的约定，并严格执行标准按月结算。公司向麦森门业采购其他材料如设备维修材料、工具劳保材料等，统一按照麦森门业实际采购价格上浮 5%定价。麦森门业上浮 5%的部分，主要由麦森门业对材料的仓储费、运输费、材料跌价损耗、材料占用的资金成本及批量采购的议价优势等组成。公司与麦森门业的定价公允，不存在向关联方转移利润的情况

报告期内，公司向重庆美心弘敖汽车零部件有限公司采购生产用冲压件 50,160.94 元，金额较小，按照本年公司招投标比价确定价格。

#### ②销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售

报告期内，公司与重庆美心集团进出口贸易有限公司、重庆美心·麦森门业有限公司、重庆美心物业管理有限公司存在日常性关联销售及接受劳务情况，合计金额为 1,026,970.68 元。

其中，公司向重庆美心集团进出口贸易有限公司销售成品门 572,277.70 元，按照公司产品对外经销价加上部分税金影响定价。

报告期内，公司向麦森门业的销售为销售废料收入 15,687.14 元。另由于公司 2016 年 8 月以后进行采购模式的转变，部分钢板自行采购后委托麦森门业加工，发生加工费 432,451.74 元。公司与麦森门业的加工费参照与麦森门业采购钢材中加工费的结算方法执行，具有公允性。

公司与重庆美心物业管理有限公司的关联销售金额为 6,554.10 元，是水电费收入，系重庆美心物业管理有限公司在公司厂区附近经办洗车业务耗用水电，公司按照实际缴纳水电费价格向其收取水电费，未对公司经营利润产生影响。

### ③其他（购买成品门）

由于解决同业竞争问题，公司分别与麦森门业、蒙迪门业、家美木业等 8 家关联公司签订了《避免同业竞争及市场分割协议》，对本公司与 8 家关联公司的销售市场进行了划分，将 8 家关联公司销售区域限定在中国大陆地区，中国大陆以外地区则为本公司专属市场。

对于解决麦森门业存在的国外市场业务的问题，对于本公司在现有生产能力的基础上暂时不能生产或生产成本过高不符合本公司盈利要求，但是通过购进机器设备、招聘生产人员或者调整现有生产结构后，本公司能够生产且符合本公司盈利要求的部分产品，在本公司能够独立生产以前，将按照《关联交易管理制度》的相关规定，以市场公允价格向麦森门业采购或者向无关联关系的第三方外部采购后出口销售，在本公司能够生产该部分产品后，则由本公司生产销售。

报告期内，公司由于上述原因而新增向麦森门业采购成品门的金额为 19,022,808.73 元。公司向麦森门业采购成品门后对外销售金额为 19,748,780.51 元，不考虑出口不可免抵的增值税转成本因素，该业务毛利率为 3.68%，与贸易行业毛利率水平一致。因此，公司向麦森门业的关联采购，具有公允性。

以上日常性关联交易事项，都已履行了必要的决策程序。2016 年 3 月 24 日，公司创立大会暨第一次股东大会对 2014 年、2015 年、2016 年 1 至 2 月发生的关联交易进行了确认，并对 2016 年 3-12 月日常性关联交易进行了预计。

报告期内，公司实际发生的各项关联交易均未超过预计金额。

## (四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项            |        |               |            |
|----------------------|--------|---------------|------------|
| 关联方                  | 交易内容   | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 |
| 重庆美心·麦森门业有限公司        | 资金拆借   | 8,889,466.82  | 是          |
| 重庆美心·麦森门业有限公司        | 固定资产采购 | 103,221.96    | 是          |
| 重庆美心·麦森门业有限公司        | 代付工资薪酬 | 178,512.12    | 是          |
| 重庆美心（集团）有限公司         | 代付工资薪酬 | 65,721.00     | 是          |
| 重庆美心·麦森门业有限公司        | 对外抵押担保 | 28,000,000.00 | 是          |
| 重庆美心·麦森门业有限公司        | 对外抵押担保 | 10,000,000.00 | 是          |
| 重庆美心（集团）有限公司、夏明宪、夏明强 | 接受保证担保 | 10,000,000.00 | 是          |
| 总计                   | -      | 57,236,921.90 | -          |

## 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司偶发性关联交易分为资金拆借、固定资产采购、代付工资薪酬与关联担保四类。

资金拆借为公司与关联方重庆美心·麦森门业有限公司之间发生的借款，系有限公司阶段未建立关联方管理制度、管理不规范导致，但已经于 2016 年 4 月 21 日前（挂牌前）全部清理完毕。此后，公司严格遵守《关联交易管理制度》、各方能够履行有关资金占用相关承诺，公司与控股股东、实际控制人及其控制的关联方未发生非经营性的资金往来，不存在关联方占用公司资金的情况。

代付工资薪酬是指关联方麦森门业和美心集团代本公司支付职工薪酬的情况，代付工资薪酬主要包括工资、社会保险费以及福利费三部分。公司已于 2016 年 3 月 31 日前清理此事项，此后公司所有员工工资薪酬均由公司独立发放。

关联担保包括公司以房产对麦森门业抵押担保和重庆美心（集团）有限公司、夏明宪、夏明强为公司担保，已于 2016 年 4 月 27 日前解除以上所有担保关联。公司目前经营性现金流量良好，关联担保的解除未对公司生产经营产生重大不利影响。

固定资产采购为公司向麦森门业购买车辆，金额较小，按照车辆账面净值确定成交价格，价格公允。

以上偶发性关联交易，都已履行了必要的决策程序。其中，固定资产采购为公司挂牌后新增的偶然性关联交易，已经过公司第一届董事会第四次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过并按要求披露偶发性关联交易相关公告。其余三项偶发性关联交易都已经公司 2016 年 3 月 24 日召开的创立大会暨第一次股东大会确认，并于挂牌前清理解决完毕。

## （五）承诺事项的履行情况

### 1、避免同业竞争的承诺

为避免存在同业竞争的潜在风险，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

2016 年 5 月 1 日，公司与美心集团、麦森门业、蒙迪门业、家美木业、梨原门业、五州门业和大众门业公司分别签署了《避免同业竞争及市场分割协议》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。公司与美心集团、麦森门业、蒙迪门业、家美木业、梨原门业、五州门业和大众门业公司都未违反《避免同业竞争及市场分割协议》。

### 2、有关资产占有、担保的承诺

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司控股股东和实际控制人签署了《有关资产占有、担保的承诺》和《有关资金占用的承诺》。

报告期内，公司股东、实际控制人未发生违反该承诺的事项。

### 3、关于规范关联交易的承诺

为进一步规范关联交易，公司、控股股东、实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

报告期内，公司、控股股东、实际控制人未违反承诺的事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例 (%) |      | 数量         | 比例 (%) |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | -          | -      | -    | -          | -      |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | -    | -          | -      |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -      | -    | -          | -      |
|         | 核心员工          | -          | -      | -    | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 55,840,363 | 100.00 | -    | 55,840,363 | 100.00 |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 39,088,254 | 70.00  | -    | 39,088,254 | 70.00  |
|         | 董事、监事、高管      | 16,752,109 | 30.00  | -    | 16,752,109 | 30.00  |
|         | 核心员工          | -          | -      | -    | -          | -      |
| 总股本     |               | 55,840,363 | -      | -    | 55,840,363 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 2          |        |      |            |        |

备注：由于公司 2016 年 1 月 1 日为有限公司，上表中期初股份数量为股份有限公司设立时（2016 年 3 月 30 日）的股份数量。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号                                              | 股东名称         | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-------------------------------------------------|--------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1                                               | 重庆美心(集团)有限公司 | 39,088,254 | -    | 39,088,254 | 70.00   | 39,088,254 | -           |
| 2                                               | 夏明强          | 16,752,109 | -    | 16,752,109 | 30.00   | 16,752,109 | -           |
| 合计                                              |              | 55,840,363 | -    | 55,840,363 | 100.00  | 55,840,363 | -           |
| 前十名股东间相互关系说明：                                   |              |            |      |            |         |            |             |
| 公司股东夏明强与公司控股股东美心集团的股东夏明宪之间系兄弟关系。股东夏明强在美心集团兼任董事。 |              |            |      |            |         |            |             |

备注：由于公司 2016 年 1 月 1 日为有限公司，上表中期初股份数量为股份有限公司设



立时（2016 年 3 月 30 日）的股份数量。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目       | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | -      | -    | -      |
| 计入负债的优先股 | -      | -    | -      |
| 优先股总股本   | -      | -    | -      |

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

重庆美心（集团）有限公司持有公司70.00%的股权和表决权，持股比例超过50.00%，为公司控股股东。

重庆美心（集团）有限公司成立于 1995 年 6 月 29 日，统一社会信用代码/注册号为“500902000003630”，公司类型为有限责任公司。目前注册资本 6,000.00 万元，股权结构为夏明宪出资 5,400.00 万元，出资比例为 90.00%，文国秀出资 600.00 万元，出资比例为 10.00%，法定代表人为夏明宪，住所位于重庆市经济技术开发区南坪白鹤路 51 号，营业期限自 1995 年 6 月 29 日至 2020 年 12 月 31 日止。公司经营范围：商业贸易；防盗门、防火门、室内浮雕门、自动门（智能型）的设计、研究、制造、销售以及相关设备产品的服务；自产自销晴雨蓬；销售摩托车、汽车零部件、通用零部件、五金。

（以上经营范围涉及行政许可的，在许可核定的范围和期限内经营，未取得许可或超过许可核定范围和期限的不得经营）。

报告期内，公司控股股东情况未发生变动。

### （二）实际控制人情况

夏明宪与文国秀系夫妻关系，夏明宪持有美心集团90.00%的股权和表决权，且一直担任美心集团董事长兼总经理；文国秀持有美心集团10.00%的股权和表决权，夏明宪夫妇合计持有美心集团100.00%的股权和表决权。夏明宪夫妇为美心集团的实际控制人。美心集团持有公司70.00%的股权和表决权，为公司控股股东。故夏明宪夫妇为公司的实际控制人。

夏明宪：男，1953年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。1980年至1982年在重钢六厂当工人；1982至1989年在四川轮船总公司当工人；1989年至今，任重庆美心（集团）有限公司董事长兼总经理；2007年12月至2012年6月，任重庆美心米勒曲轴股份有限公司董事；2012年6月至2015年5月，任重庆美心翼申机械制造有限公司董事；2015年5月至今，任重庆美心翼申机械股份有限公司董事。通过美心集团间接持有公司63.00%股权。

文国秀，女，1957 年 1 月出生，中国籍，高中学历，无境外永久居留权。1975 年高中毕业；1975 年 7 月至 1980 年 2 月，待业；1980 年 2 月至 1995 年 2 月，任重庆市长江航运公司招待所职员，1995 年 2 月至 2003 年 6 月，待业；2003 年 6 月至今，任重庆美心物业管理有限公司监事；2006 年 12 月至今，任重庆美心婚庆有限公司监事；2009 年 6 月至今，任重庆美心（集团）有限公司监事。通过美心集团间接持有公司 7.00% 股权。

报告期内，公司实际控制人情况未发生变动。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|------|-------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| -        |            |      |      |       |                 |            |              |               |                |            |

募集资金使用情况：

无

### 二、间接融资情况

单位：万元

| 融资方式 | 融资方    | 融资金额     | 利息率%  | 存续时间                  | 是否违约 |
|------|--------|----------|-------|-----------------------|------|
| 短期借款 | 中国光大银行 | 1,000.00 | 5.655 | 2015-11-3 至 2016-4-27 | 否    |
| 合计   |        | 1,000.00 |       |                       |      |

违约情况（如有）：

公司报告期内有短期借款 1,000.00 万，已于 2016 年 4 月 27 日归还，不存在违约情况。

### 三、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| -      |               |           |           |

#### （二）利润分配预案

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 利润分配预案 |               |           |           |

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务            | 性别 | 年龄 | 学历   | 任期                   | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|----|------|----------------------|-----------|
| 夏勉        | 董事长           | 男  | 32 | 本科   | 2016.3.24-2019.3.23  | 否         |
| 夏明强       | 董事            | 男  | 61 | 高中   | 2016.3.24-2019.3.23  | 否         |
| 苏文香       | 董事            | 女  | 53 | 中专   | 2016.3.24-2019.3.23  | 否         |
| 仪文        | 董事、总经理        | 女  | 49 | 本科   | 2016.3.24-2019.3.23  | 否         |
| 刘洋        | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 43 | 大专   | 2016.3.24-2019.3.23  | 是         |
| 陈伟莉       | 监事会主席         | 女  | 47 | 本科   | 2016.3.24-2019.3.23  | 否         |
| 林恒敏       | 监事            | 女  | 51 | 高中   | 2016.3.24-2019.3.23  | 否         |
| 张绍全       | 监事            | 男  | 47 | 初中   | 2016.3.24-2019.3.23  | 是         |
| 汪金玉       | 财务总监          | 女  | 37 | 函授本科 | 2016.11.10-2019.3.23 | 是         |
| 董事会人数:    |               |    |    |      |                      | 5         |
| 监事会人数:    |               |    |    |      |                      | 3         |
| 高级管理人员人数: |               |    |    |      |                      | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人夏明宪与文国秀系夫妻关系，董事长夏勉系夏明宪与文国秀的儿子，董事夏明强与夏明宪系兄弟关系，夏勉系夏明强侄子。除此之外，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务 | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----|------------|------|------------|------------|------------|
| 夏明强 | 董事 | 16,752,109 | -    | 16,752,109 | 30.00      | 0.00       |
| 合计  |    | 16,752,109 | -    | 16,752,109 | 30.00      | 0.00       |

备注：由于公司 2016 年 1 月 1 日为有限公司，上表中期初股份数量为股份有限公司设立时（2016 年 3 月 30 日）的股份数量。

### （三）变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动   |                | 是             |        |
|------|-------------|----------------|---------------|--------|
|      | 总经理是否发生变动   |                | 是             |        |
|      | 董事会秘书是否发生变动 |                | 是             |        |
|      | 财务总监是否发生变动  |                | 是             |        |
| 姓名   | 期初职务        | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务          | 简要变动原因 |
| 夏勉   | 无           | 新任             | 董事长           | 公司发展需要 |
| 夏明强  | 无           | 新任             | 董事            | 公司发展需要 |
| 苏文香  | 监事          | 新任             | 董事            | 公司发展需要 |
| 仪文   | 董事          | 新任             | 董事、总经理        | 公司发展需要 |
| 刘洋   | 销售总监        | 新任             | 董事、副总经理、董事会秘书 | 公司发展需要 |
| 陈伟莉  | 无           | 新任             | 监事会主席         | 公司发展需要 |
| 林恒敏  | 无           | 新任             | 监事            | 公司发展需要 |
| 张绍全  | 无           | 新任             | 监事            | 公司发展需要 |
| 夏永生  | 总经理         | 离任             | 无             | 个人原因   |
| 郑莉   | 财务总监        | 离任             | 无             | 个人原因   |
| 汪金玉  | 财务经理        | 新任             | 财务总监          | 公司发展需要 |

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

夏勉：男，1984 年 11 月出生，中国籍，大学本科学历，无境外永久居留权。2007 年 7 月毕业于重庆工商大学国际贸易专业，2007 年 8 月至 2008 年 1 月，待业；2008 年 1 月至 2008 年 12 月，任重庆美心进出口贸易有限公司六科业务员；2008 年 12 月至 2016 年 2 月，任重庆美心（集团）有限公司副总裁助理；2016 年 3 月至今，任本公司董事长。未持有公司股权。

夏明强：男，1956 年 3 月出生，中国籍，高中学历，无境外永久居留权。2007 年 12 月 25 日取得清华大学继续教育学院高级工商管理研究生课程进修项目结业证书；1977 年 1 月至 1988 年 12 月，任重庆液压机厂技术工人；1989 年 1 月至今，任重庆美心·麦森门业有限公司制造总厂长；2005 年 8 月至今，任重庆美心（集团）有限公司董事；2007 年 10 月至今，任重庆美心投资股份有限公司董事；2008 年 9 月至今，任重庆美投家美木业有限公司董事；2009 年 8 月至今，任重庆美心房地产开发有限公司董事；2010 年 4 月至今，任重庆五州门业开发有限公司执行董事；2011 年 1 月至今，任重庆大众门业有限责任公司执行董

事兼总经理；2011 年 5 月至今，任重庆美心弘敖汽车零部件有限公司执行董事、法人代表；2012 年 7 月至今，任重庆美心·麦森门业有限公司董事；2016 年 5 月至今，任重庆美心集团进出口贸易有限公司经理；2016 年 3 月至今，任本公司董事。持有本公司 30.00% 股权。

苏文香：女，1964 年 9 月出生，中国籍，中专学历，中级会计师，无境外永久居留权。1987 年 7 月毕业于重庆煤炭职工中等专业学校财务会计专业；1983 年 1 月至 1998 年 5 月，历任重庆南桐矿务局干坝子洗选厂会计、会计主管；1998 年 5 月至 1998 年 9 月，任重庆上海家化销售有限公司财务主管；1998 年 9 月至 1999 年 12 月，历任重庆美心·麦森门业有限公司财务科职员、科员、副科长；1999 年 12 月至 2013 年 3 月，历任重庆美心（集团）有限公司销售部代理负责人、副总裁兼营销管理中心营销总监；2006 年 6 月至今，担任重庆美心蒙迪·门业制造有限公司监事；2013 年 3 月至今，任重庆美心（集团）有限公司副总裁；2016 年 3 月至今，任本公司董事。未持有公司股权。

仪文：女，1968 年 1 月出生，中国籍，大学本科学历，无境外永久居留权。1989 年 7 月毕业于湖南大学工业外贸专业。1989 年 7 月至 1996 年 11 月，任重庆微电机厂外经处外销人员；1996 年 11 月至 1999 年 6 月，任重庆美心（集团）有限公司总经办职员；1999 年 6 月至 2005 年 8 月，任重庆美心（集团）有限公司总经办总经理助理兼秘书科科长；2005 年 8 月至 2015 年 3 月，任重庆美心进出口贸易有限公司总经理；2006 年 1 月至今，任重庆美心（集团）有限公司副总裁；2009 年 8 月至今，任重庆美心房地产开发有限公司监事；2009 年 12 月至今，任重庆美心投资股份有限公司监事；2016 年 3 月至今，任本公司董事；2016 年 11 月至今，任本公司总经理。未持有公司股权。

刘洋：男，1974 年 12 月出生，中国籍，大学专科学历，英语专业六级，无境外永久居留权。1996 年 7 月毕业于四川外语学院商业英语专业。1996 年 7 月至 1996 年 12 月，任重庆商品出口基地公司销售部门外销人员；1996 年 12 月至 2000 年 2 月，任重庆有价证券有限公司（现西南证券股份有限公司）大客户部任柜台交易员及客户服务；2000 年 3 月至 2000 年 11 月，待业；2000 年 12 月至 2004 年 4 月，任重庆朝旭贸易有限公司业务部经理；2004 年 4 月至 2015 年 12 月，历任重庆美心集团进出口贸易有限公司一科业务员、代理科长、科长、代理总经理；2016 年 1 月至 2016 年 2 月，任重庆贝斯特门业有限公司副总经理；2016 年 3 月至今，任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。未持有公司股权。

陈伟莉：女，1969 年 4 月出生，中国籍，大学本科学历，初级会计师，无境外永久居留权。2003 年 7 月毕业于中央广播电视大学工商企业管理专业；1987 年 12 月至 1999 年 9 月，任重庆瑞力士有限责任公司会计；1999 年 9 月至 2002 年 3 月，任重庆力帆实业（集团）股份有限公司主办会计；2002 年 3 月至 2006 年 7 月，任重庆劲隆摩托车制造有限公司财务经理；2006 年 7 月至 2007 年 12 月，任重庆中冈电器有限公司总经理助理，分管财务、采购、物流；2007 年 12 月至 2012 年 3 月，任重庆嘉利灯具有限公司财务经理；2012 年 3 月至 2012 年 5 月，待业；2012 年 6 月至 2014 年 2 月，任重庆美心·麦森门业有限公司财务经理；2014 年 3 月至今，任重庆美心（集团）有限公司财务经理；2016 年 3 月至今，任本公司监事会主席。未持有公司股权。

林恒敏：女，1965 年 5 月出生，中国籍，高中学历，无境外永久居留权。1991 年 4 月至 2008 年 1 月，任重庆美心（集团）有限公司出纳，2008 年 1 月至今，任重庆美心（集团）有限公司资金科长；2015 年 5 月至今，任重庆美心翼申机械股份有限公司监事；2016 年 3 月至今，任本公司监事。未持有公司股权。

张绍全：男，1970 年 2 月出生，中国籍，初中学历，无境外永久居留权。1985 年 6 月毕业于巴南区接龙中学；1988 年 10 月至 1990 年 5 月，在重庆渝新标件厂当学徒；1990 年 6 月至 1996 年 10 月，任重庆美心·麦森门业有限公司生产科拉闸组组长；1996 年 10 月至

1996 年 12 月，待业；1996 年 12 月至 1999 年 8 月，任重庆可力克家具公司售后服务部组长；1999 年 8 月至 2002 年 3 月，任重庆美心·麦森门业有限公司机修一组机修工；2002 年 3 月至 2016 年 2 月，任重庆贝斯特门业有限公司设备科机修组长；2016 年 3 月至今，任本公司设备科机修组长、职工监事。未持有公司股权。

汪金玉，女，1979 年 4 月出生，中国籍，函授本科学历，无境外永久居留权。2015 年 7 月毕业于重庆工商大学会计学专业。1997 年 10 月至 2002 年 3 月历任湖北省随州市新城镇供销合作社出纳、会计、主管会计；2002 年 4 月至 2004 年 1 月任海口融通木业有限公司财务经理兼总经理助理；2004 年 2 月至 2005 年 2 月任海口联兴行装饰材料有限公司财务经理；2005 年 3 月至 2011 年 2 月任重庆联兴行装饰材料有限公司财务经理；2011 年 3 月至 2012 年 7 月，任重庆斯普瑞涂装设备公司财务经理；2012 年 8 月至 2016 年 2 月，历任重庆美心集团有限公司审计主管、审计科长、财务科长、审计部负责人；2016 年 3 月至 2016 年 10 月，任本公司财务经理；2016 年 11 月至今，任本公司财务总监。未持有公司股权。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理类     | 23   | 22   |
| 销售类     | 3    | 17   |
| 技术类     | 19   | 15   |
| 生产类     | 150  | 153  |
| 质控类     | 7    | 5    |
| 员工总计    | 202  | 212  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 0    | 0    |
| 本科      | 15   | 15   |
| 专科      | 29   | 32   |
| 专科以下    | 158  | 165  |
| 员工总计    | 202  | 212  |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

报告期内，公司员工保持相对稳定。截至报告期末，公司员工共计 212 人，比期初增加 2 人。公司根据经营目标需要，扩充了相应的技术人员。同时根据公司规范治理的要求，增



加了相应的财务人员。

## 2、人才引进及招聘

公司通过社会招聘会和人才交流会等形式,招聘符合企业文化及岗位要求的优秀人才,推动了企业发展,同时为员工提供发挥能力的舞台和机会,帮助员工实现自身价值,并提供与其自身价值相符的待遇和职位。

## 3、培训

公司培训主要为内部培训和外部培训两类形式。内部培训主要包括员工内部经验分享,专业技术交流,安全消防的固定培训。外部培训主要为各行业协会组织的专业讲座、参观国内外专业展会、公司出资提供的技术培训和培训管理等。通过各种形式的培训,整体提高员工专业技能,提升工作效率。

## 4、薪酬政策

公司根据经营目标的要求,制定了完善的薪酬体系及绩效考核体系,能够激励员工并适应企业长期发展的要求。

## 4、需公司承担费用的离退休职工情况

截至报告期末,需公司承担费用的离退休职工人数为 2 人,为公司退休返聘员工。

## (二) 核心员工以及核心技术人员

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工   | 0      | 0      | -         |
| 核心技术人员 | 1      | 1      | 0         |

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

报告期内,公司尚未选举认定核心员工,核心技术人员情况无变动。目前公司有核心技术人员 1 名,基本情况如下:

米国平:男,1972 年 12 月出生,中国籍,大学专科学历,无境外永久居留权。1995 年 7 月毕业于重庆工业管理学院(现重庆理工大学)机械系模具专业;1995 年 6 月至 1997 年 2 月,任重庆市第五轴承厂第四车间技术员;1997 年 2 月至 1999 年 2 月,任重庆宏泰工业有限公司技术科技技术员;1999 年 2 月至 2001 年 11 月,任广东省阳江市得胜五金制品厂技术科技技术主管;2001 年 11 月至 2003 年 6 月,任广东省广州市洪都五金厂技术部技术主管;2003 年 6 月至 2007 年 11 月;任重庆美心 麦森门业有限公司技术科技技术员;2007 年 11 月至 2016 年 2 月,历任重庆贝斯特门业有限公司技术科代理科长、科长;2016 年 3 月至今,任本公司技术科科长。未持有公司股权。

## 第九节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 是   |
| 董事会是否设置专业委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 否   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 否   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

2016 年 3 月整体变更为股份有限公司后，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律、法规的要求，建立了包括股东（大）会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策与控制制度》、《重大投资决策程序与规则》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列公司治理规章制度，完善了内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能够严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，严格按照相关规定和制度规范运作，做到工作及时、准确、完整。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理机制和内部管理制度，股份公司成立后，公司制定了《投资者关系管理制度》，以充分保护股东与投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

同时，公司还注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，通过《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》及《信息披露管理制度》等制度为公司股东特别是中小股东应享有的权利提供了有效地保障，使得公司规范治理更趋完善。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

## 4、公司章程的修改情况

2016年3月24日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，公司整体变更为股份有限公司，相应修订了公司章程。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

| 会议类型   | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                             |
|--------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 监事会    | 1           | 1、第一届监事会第一次会议：选举监事会主席。                                                                                                                                                                                     |
| 董事会    | 4           | 1、第一届董事会第一次会议：选举董事长，聘任总经理、财务总监、董事会秘书等高管人员；审议总经理工作细则、董事会秘书工作制度、信息披露制度等。<br>2、第一届董事会第二次会议：公司股票进入股转系统挂牌转让，并采用协议方式；公司章程在挂牌之日生效。<br>3、第一届董事会第三次会议：聘任仪文为总经理、汪金玉为财务总监，仪文担任公司法定代表人。<br>4、第一届董事会第四次会议：购买关联公司麦森门业车辆。 |
| 股东（大）会 | 4           | 1、有限公司股东会：公司整理变更为股份有限公司；聘请中介机构；对重庆贝斯特门业有限公司整体变更为重庆美                                                                                                                                                        |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                      |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>心贝斯特门业股份有限公司的审计和评估结果进行确认。</p> <p>2、创立大会暨第一次股东大会：公司整体变更为股份有限公司；审议通过公司章程；审议通过三会议事规则、对外担保制度等；聘请财务机构；确认关联交易等。</p> <p>3、2016 年第一次临时股东大会：公司股票进入股转系统挂牌转让，并采用协议方式；公司章程在挂牌之日生效。</p> <p>4、2016 年第二次临时股东大会：购买关联公司麦森门业车辆。</p> |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会的召开程序、出席人员资格及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求，公司不存在关联董事、关联股东应当回避表决的“三会”会议而未回避的，不存在应回避而未回避的情况。

公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》；公司董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求，会议的召集、召开及表决程序合法有效；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会严格执行《监事会议事规则》，在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

### （三）公司治理改进情况

公司建立了包括股东（大）会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策与控制制度》、《重大投资决策程序与规则》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。公司董事会认为，现行的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。未来公司将继续加强在公司治理和规范运作方面的制度建设，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

### （四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，按时编制并披

露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：定期报告和临时公告、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、现场参观、分析师会议和路演等。公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，充分利用互联网络提高沟通效率，降低沟通成本。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，报告期内除采购业务依赖关联方之外，公司在其他业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

#### 1、业务独立

##### ①采购业务

公司采购的原材料主要包括钢材、油漆、木材、冲压件、泡沫板、锁具等，其中钢材作为最主要的原材料，占采购总额的 40%左右。

报告期内，公司从重庆美心 麦森门业有限公司等集团内关联方采购钢材、成品门等，2016 年度关联方采购金额为 48,852,681.41 元，占当期采购总额的比例为 55.51%，其中，原材料采购占当期采购总额的比例为 33.90%，成品门占当期采购总额的比例为 21.62%。公司关联采购金额占采购总额的比例较大，主要原材料（钢材）大部分从关联方麦森门业采购，且由于解决同业竞争新增了对麦森门业的成品门采购，存在对关联方的重大依赖，从而对公司的竞争能力造成影响。

为进一步减少关联采购，增强公司采购业务的独立性，公司继续转变钢材的采购模式，进一步增加对外直接采购钢材规模，增加钢材供应商数量，从而实现采购业务独立。

#### 2、生产业务

公司自成立以来，成立了生产部、质量部、设备资源部、技术部以及物控部等部门，对生产过程、机器设备、质量控制、技术研发和库房等进行全方位管理，确保生产运行和产品质量。公司拥有生产所需的厂房、土地、机器设备、人员和相关资质，能够独立完成从原材料经过加过成半成品至产成品的各个生产工序，公司产品不存在委托加工或外协加工的情况。公司生产业务独立，不存在依赖关联方的情况。



### 3、销售业务

报告期内，公司有独立的销售部门，主要负责产品的市场营销工作，建立了独立的销售渠道，发展了本公司自有的国外经销商。报告期内，公司产品基本上为独立对外销售，公司销售业务完全独立，不存在依赖关联方的情况。

### 4、同业竞争情况

报告期内，公司通过与存在同业竞争或潜在同业竞争的关联各方签订《避免同业竞争及市场分割协议》，对各方销售市场进行了严格划分，有效避免实质性同业竞争或潜在同业竞争。

综上，预计公司采购模式进一步转变，对外采购规模增加，钢材供应商增加后，公司采购业务将不存在依赖关联方的情况，从而实现采购业务独立；另外公司拥有独立的生产、销售系统，具有完整的生产销售业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道；公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形；通过签订《避免同业竞争及市场分割协议》，对各方销售市场进行了严格划分，有效避免与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的实质性同业竞争或潜在同业竞争；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

### （二）资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、商标、专利、非专利技术。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

### （三）人员独立

有限公司阶段，由于公司管理层法律意识淡薄，未要求本公司与员工签订劳动合同，而由控股股东美心集团与本公司员工签订了劳动合同，并由集团内关联方代本公司支付职工薪酬和缴纳社会保险。

有限公司阶段，虽然形式上本公司员工与美心集团签订了劳动合同，但是实际上所有员工均在本公司任职并参与工作接受本公司管理，本公司与所有员工均建立了实际劳动关系，公司未于员工签订劳动合同存在法律瑕疵。另外本公司所有员工均专职在本公司工作，不存在在关联公司兼职的情况，亦不存在与关联公司随意调用员工的情况。

由于有限公司阶段，在法律形式上本公司员工与美心集团签订了劳动合同，导致员工社会保险只能由美心集团代扣代缴，所以就存在集团内关联方代付职工薪酬及缴纳社保的情况，但是员工内部管理以及薪酬核算均由本公司负责。

综上，本公司在有限公司阶段未与员工签订劳动合同且由关联公司代为支付职工薪酬和缴纳社会保险的情况属于法律形式上的瑕疵，并未对公司人员独立性造成实质性影响。

股份公司成立后（2016年3月），公司规范了人员管理。截至2016年3月31日，公司与员工已签订了书面劳动合同或劳务合同，依法建立了劳动关系。所有员工薪酬均由公司独立发放并为其缴纳了社会保险。

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

#### （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

#### （五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。本公司生产经营场所位于重庆北部新区经开园出口贸易加工区 C29 号，生产厂房、办公场所修建于本公司拥有权属证书的土地之上，与其他关联方完全分开。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

#### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大方面完善了内部控制体系，制定了《会计管理制度》、《资金支付审签管理规定》、《固定资产管理制度》、《固定资产管理规定》、《国外客户信用管理办法》、《产品价格管理制度》等内部控制制度，并能得以贯彻执行。公司现有内部控制制度健全，各项管理制度的执行有效，能够为公司遵守现行法律法规、公司经营的效率和效果、公司财务报告的可靠性提供合理保证，由内部控制导致的财务和经营风险较低，公司的内部控制制度具备充分性。

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司管理制度，能在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下进行独立核算，符合现代企业制度的要求，在财务管理和内部控制制度的完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。公司将根据股转公司要求，尽快制定年度报告差错责任追究制度，以更好地规范企业内部制度，做好信息披露工作。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 是否审计         | 是                |
| 审计意见         | 标准无保留意见          |
| 审计报告编号       | 天健审（2017）8-110 号 |
| 审计机构名称       | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址       | 杭州市西溪路 128 号 9 楼 |
| 审计报告日期       | 2016 年 3 月 23 日  |
| 注册会计师姓名      | 李青龙、华瑜           |
| 会计师事务所是否变更   | 否                |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1 年              |

审计报告正文：

重庆美心贝斯特门业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆美心贝斯特门业股份有限公司(以下简称贝斯特公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贝斯特公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评

估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贝斯特公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贝斯特公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李青龙

中国·杭州

中国注册会计师：华瑜

二〇一七年三月二十三日

## 二、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |               |               |
| 货币资金                   | 五（一）1 | 58,891,328.63 | 13,948,024.72 |
| 结算备付金                  |       |               |               |
| 拆出资金                   |       |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |               |               |
| 衍生金融资产                 |       |               |               |
| 应收票据                   |       |               |               |
| 应收账款                   | 五（一）2 | 19,777,911.34 | 13,092,447.47 |

|               |       |                      |                      |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 预付款项          | 五（一）3 | 6,586,362.73         | 433,840.00           |
| 应收保费          |       |                      |                      |
| 应收分保账款        |       |                      |                      |
| 应收分保合同准备金     |       |                      |                      |
| 应收利息          |       |                      |                      |
| 应收股利          |       |                      |                      |
| 其他应收款         | 五（一）4 | 793,027.98           | 35,099,678.11        |
| 买入返售金融资产      |       |                      |                      |
| 存货            | 五（一）5 | 10,405,808.58        | 10,831,474.97        |
| 划分为持有待售的资产    |       |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                      |                      |
| 其他流动资产        | 五（一）6 |                      | 637,700.16           |
| <b>流动资产合计</b> |       | <b>96,454,439.26</b> | <b>74,043,165.43</b> |
| <b>非流动资产：</b> |       |                      |                      |
| 发放贷款及垫款       |       |                      |                      |
| 可供出售金融资产      |       |                      |                      |
| 持有至到期投资       |       |                      |                      |
| 长期应收款         |       |                      |                      |
| 长期股权投资        |       |                      |                      |
| 投资性房地产        |       |                      |                      |
| 固定资产          | 五（一）7 | 18,078,724.31        | 13,414,564.49        |
| 在建工程          |       |                      |                      |
| 工程物资          |       |                      |                      |
| 固定资产清理        |       |                      |                      |
| 生产性生物资产       |       |                      |                      |
| 油气资产          |       |                      |                      |
| 无形资产          | 五（一）8 | 6,626,623.68         | 6,798,379.44         |
| 开发支出          |       |                      |                      |
| 商誉            |       |                      |                      |

|                        |        |                       |                      |
|------------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 长期待摊费用                 |        |                       |                      |
| 递延所得税资产                | 五（一）9  | 175,365.71            | 153,505.12           |
| 其他非流动资产                | 五（一）10 |                       | 1,659,808.80         |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>24,880,713.70</b>  | <b>22,026,257.85</b> |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>121,335,152.96</b> | <b>96,069,423.28</b> |
| <b>流动负债：</b>           |        |                       |                      |
| 短期借款                   | 五（一）11 |                       | 10,000,000.00        |
| 向中央银行借款                |        |                       |                      |
| 吸收存款及同业存放              |        |                       |                      |
| 拆入资金                   |        |                       |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |                       |                      |
| 衍生金融负债                 |        |                       |                      |
| 应付票据                   |        |                       |                      |
| 应付账款                   | 五（一）12 | 33,528,878.03         | 12,583,331.27        |
| 预收款项                   | 五（一）13 | 10,547,313.16         | 4,999,229.25         |
| 卖出回购金融资产款              |        |                       |                      |
| 应付手续费及佣金               |        |                       |                      |
| 应付职工薪酬                 | 五（一）14 | 858,678.17            |                      |
| 应交税费                   | 五（一）15 | 1,435,298.82          | 801,098.57           |
| 应付利息                   | 五（一）16 |                       | 17,042.47            |
| 应付股利                   |        |                       |                      |
| 其他应付款                  | 五（一）17 | 4,470,459.30          | 1,076,294.10         |
| 应付分保账款                 |        |                       |                      |
| 保险合同准备金                |        |                       |                      |
| 代理买卖证券款                |        |                       |                      |
| 代理承销证券款                |        |                       |                      |
| 划分为持有待售的负债             |        |                       |                      |
| 一年内到期的非流动负债            |        |                       |                      |
| 其他流动负债                 |        |                       |                      |

|                      |        |                      |                      |
|----------------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>流动负债合计</b>        |        | <b>50,840,627.48</b> | <b>29,476,995.66</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                      |                      |
| 长期借款                 |        |                      |                      |
| 应付债券                 |        |                      |                      |
| 其中：优先股               |        |                      |                      |
| 永续债                  |        |                      |                      |
| 长期应付款                |        |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬             |        |                      |                      |
| 专项应付款                |        |                      |                      |
| 预计负债                 |        |                      |                      |
| 递延收益                 |        |                      |                      |
| 递延所得税负债              |        |                      |                      |
| 其他非流动负债              |        |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>       |        |                      |                      |
| <b>负债合计</b>          |        | <b>50,840,627.48</b> | <b>29,476,995.66</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                      |                      |
| 股本                   | 五（一）18 | 55,840,363.00        | 55,840,363.00        |
| 其他权益工具               |        |                      |                      |
| 其中：优先股               |        |                      |                      |
| 永续债                  |        |                      |                      |
| 资本公积                 | 五（一）19 | 10,752,064.62        | 28,462.35            |
| 减：库存股                |        |                      |                      |
| 其他综合收益               |        |                      |                      |
| 专项储备                 |        |                      |                      |
| 盈余公积                 | 五（一）20 | 390,209.79           | 1,355,327.67         |
| 一般风险准备               |        |                      |                      |
| 未分配利润                | 五（一）21 | 3,511,888.07         | 9,368,274.60         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 70,494,525.48        | 66,592,427.62        |

|                   |  |                       |                      |
|-------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 少数股东权益            |  |                       |                      |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>70,494,525.48</b>  | <b>66,592,427.62</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |  | <b>121,335,152.96</b> | <b>96,069,423.28</b> |

法定代表人：仪文

主管会计工作负责人：汪金玉

会计机构负责人：郭琳

**（二）利润表**

单位：元

| 项目                       | 附注    | 本期金额                  | 上期金额                  |
|--------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>           |       | <b>135,697,351.93</b> | <b>104,824,620.90</b> |
| 其中：营业收入                  | 五（二）1 | 135,697,351.93        | 104,824,620.90        |
| 利息收入                     |       |                       |                       |
| 已赚保费                     |       |                       |                       |
| 手续费及佣金收入                 |       |                       |                       |
| <b>二、营业总成本</b>           |       | <b>131,261,453.22</b> | <b>101,378,118.23</b> |
| 其中：营业成本                  | 五（二）1 | 117,857,349.03        | 89,729,651.19         |
| 营业税金及附加                  | 五（二）2 | 1,312,654.26          | 1,178,637.72          |
| 销售费用                     | 五（二）3 | 6,498,960.67          | 5,205,010.16          |
| 管理费用                     | 五（二）4 | 8,138,058.96          | 5,551,685.07          |
| 财务费用                     | 五（二）5 | -2,691,306.92         | -66,141.14            |
| 资产减值损失                   | 五（二）6 | 145,737.22            | -220,724.77           |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |       |                       |                       |
| 投资收益（损失以“－”号填列）          |       |                       |                       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |       |                       |                       |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）          |       |                       |                       |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b> |       | <b>4,435,898.71</b>   | <b>3,446,502.67</b>   |
| 加：营业外收入                  | 五（二）7 | 178,466.45            | 97,661.03             |
| 其中：非流动资产处置利得             |       |                       | 55,719.08             |
| 减：营业外支出                  | 五（二）8 | 14,334.65             | 139,833.29            |
| 其中：非流动资产处置损失             |       |                       | 114,968.80            |

|                                    |       |                     |                     |
|------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>         |       | <b>4,600,030.51</b> | <b>3,404,330.41</b> |
| 减：所得税费用                            | 五（二）9 | 697,932.66          | 518,353.04          |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>           |       | <b>3,902,097.85</b> | <b>2,885,977.37</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |       |                     |                     |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |       |                     |                     |
| 少数股东损益                             |       |                     |                     |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |       |                     |                     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |       |                     |                     |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |       |                     |                     |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |       |                     |                     |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |       |                     |                     |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |       |                     |                     |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |       |                     |                     |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |       |                     |                     |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |       |                     |                     |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |       |                     |                     |
| 5.外币财务报表折算差额                       |       |                     |                     |
| 6.其他                               |       |                     |                     |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |       |                     |                     |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |       | <b>3,902,097.85</b> | <b>2,885,977.37</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |       |                     |                     |



|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  |      |      |
| <b>八、每股收益：</b> |  |      |      |
| （一）基本每股收益      |  | 0.07 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.07 | 0.16 |

法定代表人：仪文

主管会计工作负责人：汪金玉

会计机构负责人：郭琳

**（三）现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 附注    | 本期金额                  | 上期金额                  |
|---------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 141,148,132.37        | 125,357,071.36        |
| 收到的税费返还                   |       | 3,798,389.27          | 2,649,129.57          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五（三）1 | 45,893,703.79         | 114,852,426.21        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |       | <b>190,840,225.43</b> | <b>242,858,627.14</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 93,464,546.59         | 106,539,315.05        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 15,212,897.64         | 15,072,681.79         |
| 支付的各项税费                   |       | 3,134,142.51          | 3,131,047.50          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（三）2 | 20,847,582.83         | 157,926,603.94        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |       | <b>132,659,169.57</b> | <b>282,669,648.28</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | <b>58,181,055.86</b>  | <b>-39,811,021.14</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |       |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |       |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       |                       | 727,200.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |       |                       | <b>727,200.00</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 1,989,619.44          | 10,800,281.30         |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金                   |  |                       |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>1,989,619.44</b>   | <b>10,800,281.30</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-1,989,619.44</b>  | <b>-10,073,081.30</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                       | 45,880,395.00         |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |  |                       | 20,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                       | <b>65,880,395.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 201,066.66            | 686,111.11            |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                       |                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>10,201,066.66</b>  | <b>10,686,111.11</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-10,201,066.66</b> | <b>55,194,283.89</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>2,952,934.15</b>   | <b>406,583.11</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>48,943,303.91</b>  | <b>5,716,764.56</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 9,948,024.72          | 4,231,260.16          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>58,891,328.63</b>  | <b>9,948,024.72</b>   |

法定代表人：仪文

主管会计工作负责人：汪金玉

会计机构负责人：郭琳

## (三) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
|-----------------------|---------------|---------|--------|--|---------------|-----------|----------------|------------------|--------------|----------------|----------------|-------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |        |  |               |           |                |                  |              |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益 |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |        |  | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积         | 一般<br>风险<br>准备 |                |       | 未分配利润         |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其<br>他 |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 一、上年期末余额              | 55,840,363.00 |         |        |  | 28,462.35     |           |                |                  | 1,355,327.67 |                | 9,368,274.60   |       | 66,592,427.62 |
| 加：会计政策变更              |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 前期差错更正                |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 同一控制下企业合并             |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 其他                    |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 二、本年期初余额              | 55,840,363.00 |         |        |  | 28,462.35     |           |                |                  | 1,355,327.67 |                | 9,368,274.60   |       | 66,592,427.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |        |  | 10,723,602.27 |           |                |                  | -965,117.88  |                | -5,856,386.53  |       | 3,902,097.85  |
| （一）综合收益总额             |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                | 3,902,097.85   |       | 3,902,097.85  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| 4. 其他                 |               |         |        |  |               |           |                |                  |              |                |                |       |               |
| （三）利润分配               |               |         |        |  |               |           |                |                  | 390,209.79   |                | -390,209.79    |       |               |

|                  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 1. 提取盈余公积        |               |  |  |  |               |  |  |  | 390,209.79    |  | -390,209.79   |  |               |
| 2. 提取一般风险准备      |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| （四）所有者权益内部结转     |               |  |  |  | 10,723,602.27 |  |  |  | -1,355,327.67 |  | -9,368,274.60 |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  | 10,723,602.27 |  |  |  | -1,355,327.67 |  | -9,368,274.60 |  |               |
| （五）专项储备          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 1. 本期提取          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 2. 本期使用          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| （六）其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 四、本年期末余额         | 55,840,363.00 |  |  |  | 10,752,064.62 |  |  |  | 390,209.79    |  | 3,511,888.07  |  | 70,494,525.48 |

| 项目 | 上期          |        |    |    |      |           |          |          |      |          |       | 少数股<br>东权益 | 所有者权益 |
|----|-------------|--------|----|----|------|-----------|----------|----------|------|----------|-------|------------|-------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |    |      |           |          |          |      |          |       |            |       |
|    | 股本          | 其他权益工具 |    |    | 资本公积 | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合 | 专项<br>储备 | 盈余公积 | 一般<br>风险 | 未分配利润 |            |       |
|    |             | 优先     | 永续 | 其他 |      |           |          |          |      |          |       |            |       |

|                       |               | 股 | 债 |           |  | 收益 |  |              | 准备           |  |               |
|-----------------------|---------------|---|---|-----------|--|----|--|--------------|--------------|--|---------------|
| 一、上年期末余额              | 9,960,000.00  |   |   | 28,430.35 |  |    |  | 1,066,729.93 | 6,770,894.97 |  | 17,826,055.25 |
| 加：会计政策变更              |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 前期差错更正                |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 同一控制下企业合并             |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 其他                    |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 二、本年期初余额              | 9,960,000.00  |   |   | 28,430.35 |  |    |  | 1,066,729.93 | 6,770,894.97 |  | 17,826,055.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 45,880,363.00 |   |   | 32.00     |  |    |  | 288,597.74   | 2,597,379.63 |  | 48,766,372.37 |
| （一）综合收益总额             |               |   |   |           |  |    |  |              | 2,885,977.37 |  | 2,885,977.37  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 45,880,363.00 |   |   | 32.00     |  |    |  |              |              |  | 45,880,395.00 |
| 1．股东投入的普通股            | 45,880,363.00 |   |   | 32.00     |  |    |  |              |              |  | 45,880,395.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 4．其他                  |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| （三）利润分配               |               |   |   |           |  |    |  | 288,597.74   | -288,597.74  |  |               |
| 1．提取盈余公积              |               |   |   |           |  |    |  | 288,597.74   | -288,597.74  |  |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 4．其他                  |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| （四）所有者权益内部结转          |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |
| 3．盈余公积弥补亏损            |               |   |   |           |  |    |  |              |              |  |               |

|         |               |  |  |  |           |  |  |  |              |  |              |  |               |
|---------|---------------|--|--|--|-----------|--|--|--|--------------|--|--------------|--|---------------|
| 4. 其他   |               |  |  |  |           |  |  |  |              |  |              |  |               |
| （五）专项储备 |               |  |  |  |           |  |  |  |              |  |              |  |               |
| 1. 本期提取 |               |  |  |  |           |  |  |  |              |  |              |  |               |
| 2. 本期使用 |               |  |  |  |           |  |  |  |              |  |              |  |               |
| （六）其他   |               |  |  |  |           |  |  |  |              |  |              |  |               |
| 四、本期末余额 | 55,840,363.00 |  |  |  | 28,462.35 |  |  |  | 1,355,327.67 |  | 9,368,274.60 |  | 66,592,427.62 |

法定代表人：仪文

主管会计工作负责人：汪金玉

会计机构负责人：邬琳

# 重庆美心贝斯特门业股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

重庆美心贝斯特门业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由重庆贝斯特门业有限公司（以下简称贝斯特有限公司）整体改制设立的股份有限公司，贝斯特有限公司系经重庆经济技术开发区管理委员会批准，由夏明宪、美国西亚斯国际集团有限公司发起设立，于 2002 年 3 月 4 日在重庆市工商行政管理局北部新区经开园分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500000733982072E 的营业执照，注册资本 55,840,363.00 元，股份总数 55,840,363.00 股（每股面值 1 元）。

本公司属制造行业。主要经营范围为：防盗门、防火门、室内门、自动门（智能门）、木质门及其它门和门的半成品、门的配件的设计开发、制造、销售及售后服务；金属配件制造、销售及售后服务。（法律、法规禁止经营的不得经营；法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营）。

本财务报表业经公司 2017 年 3 月 23 日第一届董事会第五次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。



## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (六) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用当月月初中国人民银行公布的人民币中间价折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## (七) 应收款项

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

|                      |         |
|----------------------|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |         |
| 账龄组合                 | 账龄分析法   |
| 应收母公司合并范围内关联方组合      | 不计提坏账准备 |

## (2) 账龄分析法

|     |                  |                   |
|-----|------------------|-------------------|
| 账 龄 | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|-----|------------------|-------------------|

|             |        |        |
|-------------|--------|--------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00   | 5.00   |
| 1-2 年       | 10.00  | 10.00  |
| 2-3 年       | 20.00  | 20.00  |
| 3-4 年       | 40.00  | 40.00  |
| 4-5 年       | 80.00  | 80.00  |
| 5 年以上       | 100.00 | 100.00 |

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合、关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备                  |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （八）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (九) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类 别    | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|--------|------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 20      | 10     | 4.50        |
| 通用设备   | 直线法  | 3、5     | 10     | 18.00-30.00 |
| 专用设备   | 直线法  | 10      | 5、10   | 9.00-9.50   |
| 运输设备   | 直线法  | 4       | 10     | 22.5        |

#### (十) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十一) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款

费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权等, 按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。具体年限如下:

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |

## (十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十四) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要从事钢质门、钢木质门及其关联产品的研发、生产、销售和服务，公司的主要产品包括钢质门和钢木质门两大板块。其中，钢质门按照用途和功能可分为钢质防火门、钢质商用门、钢质安全门。钢木质门按照用途和功能可分为钢木质入户门和钢木质室内门。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (十五) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （十七）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                           | 税 率                 |
|---------|--------------------------------|---------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                    | 17%                 |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴 | 1.2%                |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                        | 7%                  |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                        | 3%                  |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                        | 2%                  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                         | 15%                 |
| 土地使用税   | 实际占用的土地面积                      | 12 元/m <sup>2</sup> |

### （二）税收优惠

本公司是自营出口企业，根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》（国发[1997] 8 号），享受生产企业自营出口免抵退政

策。公司退税率为 9%。

根据财税〔2011〕58 号文件，西部大开发税收优惠期延长到 2020 年，公司自 2014 年起，企业所得税减按 15%的税率征收，需要每年备案一次，公司已取得 2014 年度、2015 年度备案文件，并按 15%税率征收企业所得税。公司 2016 年主要业务未发生变化，符合财税〔2011〕58 号文件，因此按 15%计算企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

### （一）资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 22,067.21     | 179,168.44    |
| 银行存款   | 58,869,261.42 | 9,768,856.28  |
| 其他货币资金 |               | 4,000,000.00  |
| 合 计    | 58,891,328.63 | 13,948,024.72 |

#### 2. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |          |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 20,874,615.98 | 100.00 | 1,096,704.64 | 5.25     | 19,777,911.34 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |
| 合 计              | 20,874,615.98 | 100.00 | 1,096,704.64 | 5.25     | 19,777,911.34 |

(续上表)

| 种 类          | 期初数  |        |      |          |      |
|--------------|------|--------|------|----------|------|
|              | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|              | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏 |      |        |      |          |      |



|                  |               |        |            |      |               |
|------------------|---------------|--------|------------|------|---------------|
| 账准备              |               |        |            |      |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 14,031,588.52 | 100.00 | 939,141.05 | 6.69 | 13,092,447.47 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |            |      |               |
| 合 计              | 14,031,588.52 | 100.00 | 939,141.05 | 6.69 | 13,092,447.47 |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 20,412,696.07 | 1,020,634.80 | 5.00     |
| 1-2 年 | 190,348.30    | 19,034.83    | 10.00    |
| 2-3 年 | 267,333.10    | 53,466.62    | 20.00    |
| 3-4 年 | 1,116.86      | 446.74       | 40.00    |
| 5 年以上 | 3,121.65      | 3,121.65     | 100.00   |
| 小 计   | 20,874,615.98 | 1,096,704.64 | 5.25     |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 157,563.59 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                                 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|--------------------------------------|---------------|----------------|------------|
| DKS Steel Door & Frame Systems, Inc. | 9,588,289.42  | 45.93          | 479,414.47 |
| KIRNCROFT ENGINEERING LIMITED        | 4,639,479.27  | 22.23          | 231,973.96 |
| Lippert Components Inc.              | 1,618,115.95  | 7.75           | 80,905.80  |
| STENLY MAAN LTD.                     | 1,611,501.17  | 7.72           | 80,575.06  |
| CORDELL INTERNATIONAL INC.           | 943,687.28    | 4.52           | 47,184.36  |
| 小 计                                  | 18,401,073.09 | 88.15          | 920,053.65 |

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

| 账龄 | 期末数  |        |    |      | 期初数  |        |    |      |
|----|------|--------|----|------|------|--------|----|------|
|    | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账 | 账面价值 |

|       |              |        | 准备 |              |            |        | 准备 |            |
|-------|--------------|--------|----|--------------|------------|--------|----|------------|
| 1年以内  | 6,586,362.73 | 100.00 |    | 6,586,362.73 | 306,505.00 | 70.65  |    | 306,505.00 |
| 1-2 年 |              |        |    |              | 127,335.00 | 29.35  |    | 127,335.00 |
| 合 计   | 6,586,362.73 | 100.00 |    | 6,586,362.73 | 433,840.00 | 100.00 |    | 433,840.00 |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称                | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 (%) |
|---------------------|--------------|----------------|
| 攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司 | 4,422,365.32 | 67.14          |
| 重庆润竹金属材料有限公司        | 734,445.66   | 11.15          |
| 山东恒硕自动化装备制造股份有限公司   | 275,500.00   | 4.18           |
| 攀中伊红金属制品（重庆）有限责任公司  | 267,293.55   | 4.06           |
| 重庆和睦环保工程有限公司        | 262,500.00   | 3.99           |
| 小 计                 | 5,962,104.53 | 90.52          |

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数        |        |           |          |            |
|------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |            |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 864,739.98 | 100.00 | 71,712.00 | 8.29     | 793,027.98 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |            |        |           |          |            |
| 合 计              | 864,739.98 | 100.00 | 71,712.00 | 8.29     | 793,027.98 |

(续上表)

| 种 类             | 期初数  |        |      |          |      |
|-----------------|------|--------|------|----------|------|
|                 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                 | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |      |        |      |          |      |

|                  |               |        |           |      |               |
|------------------|---------------|--------|-----------|------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 35,124,480.04 | 100.00 | 24,801.93 | 0.07 | 35,099,678.11 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |           |      |               |
| 合 计              | 35,124,480.04 | 100.00 | 24,801.93 | 0.07 | 35,099,678.11 |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数        |           |          |
|-------|------------|-----------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 808,239.98 | 40,412.00 | 5.00     |
| 2-3 年 | 31,500.00  | 6,300.00  | 20.00    |
| 5 年以上 | 25,000.00  | 25,000.00 | 100.00   |
| 小 计   | 864,739.98 | 71,712.00 | 8.29     |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 46,910.07 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数           |
|-------|------------|---------------|
| 拆借款   |            | 35,034,941.43 |
| 保证金   | 86,500.00  | 56,500.00     |
| 应收退税款 | 683,585.28 |               |
| 其他    | 94,654.70  | 33,038.61     |
| 合 计   | 864,739.98 | 35,124,480.04 |

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称        | 款项性质  | 账面余额       | 账龄          | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备      | 是否为关联方 |
|-------------|-------|------------|-------------|-----------------|-----------|--------|
| 应收退税款       | 应收退税款 | 683,585.28 | 1 年以内       | 79.05           | 34,179.26 | 否      |
| 凯源石油天然气有限公司 | 保证金   | 55,000.00  | 1 年以内、5 年以上 | 6.36            | 26,500.00 | 否      |
| 戴伶俐         | 个人借款  | 37,999.94  | 1 年以内       | 4.39            | 1,900.00  | 否      |
| 国网重庆市电力公司   | 保证金   | 31,500.00  | 2-3 年       | 3.64            | 6,300.00  | 否      |
| 周启军         | 个人借款  | 14,797.29  | 1 年以内       | 1.71            | 739.86    | 否      |
| 小 计         |       | 822,882.51 |             | 95.15           | 69,619.12 |        |

## 5. 存货

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           |        |               | 期初数           |           |               |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|-----------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准    | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备      | 账面价值          |
| 原材料  | 2,370,924.19  |        | 2,370,924.19  | 2,451,032.63  |           | 2,451,032.63  |
| 在产品  | 1,992,617.25  | 688.06 | 1,991,929.19  | 2,112,662.48  | 59,424.50 | 2,053,237.98  |
| 库存商品 | 3,574,491.66  |        | 3,574,491.66  | 3,339,641.59  |           | 3,339,641.59  |
| 发出商品 | 2,468,463.54  |        | 2,468,463.54  | 2,987,562.77  |           | 2,987,562.77  |
| 合 计  | 10,406,496.64 | 688.06 | 10,405,808.58 | 10,890,899.47 | 59,424.50 | 10,831,474.97 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初数       | 本期增加 |    | 本期减少      |    | 期末数    |
|-----|-----------|------|----|-----------|----|--------|
|     |           | 计提   | 其他 | 转回        | 其他 |        |
| 在产品 | 59,424.50 |      |    | 58,736.44 |    | 688.06 |
| 小 计 | 59,424.50 |      |    | 58,736.44 |    | 688.06 |

## 6. 其他流动资产

| 项 目    | 期末数 | 期初数        |
|--------|-----|------------|
| 待抵扣进项税 |     | 595,990.76 |
| 其他     |     | 41,709.40  |
| 合 计    |     | 637,700.16 |

## 7. 固定资产

| 项 目    | 房屋及建筑物       | 通用设备       | 专用设备          | 运输设备       | 合 计           |
|--------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 账面原值   |              |            |               |            |               |
| 期初数    | 7,645,228.34 | 109,160.98 | 16,916,548.67 |            | 24,670,937.99 |
| 本期增加金额 |              | 15,863.25  | 6,356,926.16  | 103,221.96 | 6,476,011.37  |
| 1) 购置  |              | 15,863.25  | 6,356,926.16  | 103,221.96 | 6,476,011.37  |
| 本期减少金额 |              |            |               |            |               |
| 期末数    | 7,645,228.34 | 125,024.23 | 23,273,474.83 | 103,221.96 | 31,146,949.36 |
| 累计折旧   |              |            |               |            |               |

|        |              |           |               |           |               |
|--------|--------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 期初数    | 2,328,289.58 | 42,317.37 | 8,885,766.55  |           | 11,256,373.50 |
| 本期增加金额 | 349,277.40   | 32,530.78 | 1,415,706.97  | 14,336.40 | 1,811,851.55  |
| 1) 计提  | 349,277.40   | 32,530.78 | 1,415,706.97  | 14,336.40 | 1,811,851.55  |
| 本期减少金额 |              |           |               |           |               |
| 期末数    | 2,677,566.98 | 74,848.15 | 10,301,473.52 | 14,336.40 | 13,068,225.05 |
| 账面价值   |              |           |               |           |               |
| 期末账面价值 | 4,967,661.36 | 50,176.08 | 12,972,001.31 | 88,885.56 | 18,078,724.31 |
| 期初账面价值 | 5,316,938.76 | 66,843.61 | 8,030,782.12  |           | 13,414,564.49 |

## 8. 无形资产

| 项 目    | 土地使用权        | 合 计          |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |
| 期初数    | 8,587,783.62 | 8,587,783.62 |
| 本期增加金额 |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 8,587,783.62 | 8,587,783.62 |
| 累计摊销   |              |              |
| 期初数    | 1,789,404.18 | 1,789,404.18 |
| 本期增加金额 | 171,755.76   | 171,755.76   |
| 1) 计提  | 171,755.76   | 171,755.76   |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 1,961,159.94 | 1,961,159.94 |
| 期末数    |              |              |
| 账面价值   |              |              |
| 期末账面价值 | 6,626,623.68 | 6,626,623.68 |
| 期初账面价值 | 6,798,379.44 | 6,798,379.44 |

## 9. 递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|        | 可抵扣<br>暂时性差异 | 递延<br>所得税资产 | 可抵扣<br>暂时性差异 | 递延<br>所得税资产 |
|--------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 资产减值准备 | 1,169,104.70 | 175,365.71  | 1,023,367.48 | 153,505.12  |
| 合 计    | 1,169,104.70 | 175,365.71  | 1,023,367.48 | 153,505.12  |

## 10. 其他非流动资产

| 项 目        | 期末数 | 期初数          |
|------------|-----|--------------|
| 萨瓦尼尼生产线预付款 |     | 1,659,808.80 |
| 合 计        |     | 1,659,808.80 |

## 11. 短期借款

| 项 目  | 期末数 | 期初数           |
|------|-----|---------------|
| 信用借款 |     | 10,000,000.00 |
| 合 计  |     | 10,000,000.00 |

## 12. 应付账款

| 项 目 | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 工程款 |               | 317,082.65    |
| 设备款 | 28,950.00     | 186,600.00    |
| 材料款 | 33,499,928.03 | 12,079,648.62 |
| 合 计 | 33,528,878.03 | 12,583,331.27 |

## 13. 预收款项

| 项 目  | 期末数           | 期初数          |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 10,547,313.16 | 4,999,229.25 |
| 合 计  | 10,547,313.16 | 4,999,229.25 |

## 14. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数 | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|--------------|-----|---------------|---------------|------------|
| 短期薪酬         |     | 14,448,485.61 | 13,589,807.44 | 858,678.17 |
| 离职后福利—设定提存计划 |     | 1,623,090.20  | 1,623,090.20  |            |
| 合 计          |     | 16,071,575.81 | 15,212,897.64 | 858,678.17 |

## (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数 | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|-------------|-----|---------------|---------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 |     | 13,152,843.82 | 12,325,015.65 | 827,828.17 |
| 职工福利费       |     | 470,716.64    | 439,866.64    | 30,850.00  |
| 社会保险费       |     | 824,925.15    | 824,925.15    |            |
| 其中：医疗保险费    |     | 687,423.28    | 687,423.28    |            |
| 工伤保险费       |     | 100,098.33    | 100,098.33    |            |
| 生育保险费       |     | 37,403.54     | 37,403.54     |            |
| 小 计         |     | 14,448,485.61 | 13,589,807.44 | 858,678.17 |

## (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 1,567,079.94 | 1,567,079.94 |     |
| 失业保险费  |     | 56,010.26    | 56,010.26    |     |
| 小 计    |     | 1,623,090.20 | 1,623,090.20 |     |

## 15. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数        |
|-----------|--------------|------------|
| 增值税       | 1,082,522.90 | 574,148.91 |
| 企业所得税     | 47,110.03    | 48,896.46  |
| 代扣代缴个人所得税 | 4,698.29     |            |
| 城市维护建设税   | 175,564.43   | 103,864.37 |
| 教育费附加     | 75,241.90    | 44,513.30  |
| 地方教育附加    | 50,161.27    | 29,675.53  |
| 合 计       | 1,435,298.82 | 801,098.57 |

## 16. 应付利息

| 项 目      | 期末数 | 期初数       |
|----------|-----|-----------|
| 短期借款应付利息 |     | 17,042.47 |
| 合 计      |     | 17,042.47 |

## 17. 其他应付款

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 关联往来款 |              | 70,908.47    |
| 运保费   | 3,635,804.63 | 973,391.37   |
| 其他    | 834,654.67   | 31,994.26    |
| 合 计   | 4,470,459.30 | 1,076,294.10 |

## 18. 股本

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |           |    |    | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 55,840,363.00 |                  |    |           |    |    | 55,840,363.00 |

## (2) 其他说明

2016 年 3 月 24 日，经股东会决议，重庆贝斯特门业有限公司整体变更为股份有限公司，并以截至 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产 66,592,427.62 元折为 5,584.0363 万股，其中，5,584.0363 万元计入股本，净资产和股本的差额 10,752,064.62 元计入资本公积。公司已于 2016 年 3 月 30 日在重庆两江新区市场和质量监督管理局完成登记注册手续。股份公司股本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 22 日出具《验资报告》（天健验〔2016〕8-46 号）。

## 19. 资本公积

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数       | 本期增加          | 本期减少      | 期末数           |
|------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 股本溢价 | 28,462.35 | 10,752,064.62 | 28,462.35 | 10,752,064.62 |



|     |           |               |           |               |
|-----|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 合 计 | 28,462.35 | 10,752,064.62 | 28,462.35 | 10,752,064.62 |
|-----|-----------|---------------|-----------|---------------|

## (2) 其他说明

本期资本公积合计减少 28,462.35 元，股本溢价增加 10,752,064.62 元，系本期公司净资产折股影响，详见本财务报表附注五（一）18 股本之说明。

## 20. 盈余公积

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数          | 本期增加       | 本期减少         | 期末数        |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| 法定盈余公积 | 1,355,327.67 | 390,209.79 | 1,355,327.67 | 390,209.79 |
| 合 计    | 1,355,327.67 | 390,209.79 | 1,355,327.67 | 390,209.79 |

## (2) 其他说明

2016 年按照当年度净利润的 10%计提了盈余公积 390,209.79 元。

2016 年减少系公司净资产折股影响，详见本财务报表附注五（一）18 股本之说明。

## 21. 未分配利润

| 项 目        | 本期数          | 上年同期数        |
|------------|--------------|--------------|
| 期初未分配利润    | 9,368,274.60 | 6,770,894.97 |
| 加：本期净利润    | 3,902,097.85 | 2,885,977.37 |
| 减：提取法定盈余公积 | 390,209.79   | 288,597.74   |
| 其他[注]      | 9,368,274.60 |              |
| 期末未分配利润    | 3,511,888.07 | 9,368,274.60 |

注：本期未分配利润减少 9,368,274.60 元，系公司净资产折股，详见本财务报表附注五（一）18 股本之说明。

## (二) 利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数            |                | 上年同期数          |               |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入 | 134,929,616.63 | 117,842,408.90 | 103,944,668.66 | 89,714,897.80 |
| 其他业务收入 | 767,735.30     | 14,940.13      | 879,952.24     | 14,753.39     |

|     |                |                |                |               |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 合 计 | 135,697,351.93 | 117,857,349.03 | 104,824,620.90 | 89,729,651.19 |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|

## 2. 税金及附加

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税  | 530,563.98   | 639,592.07   |
| 教育费附加    | 227,384.56   | 273,253.74   |
| 地方教育附加   | 151,589.72   | 180,169.19   |
| 房产税[注]   | 63,760.67    | 85,622.72    |
| 土地使用税[注] | 293,986.40   |              |
| 印花税[注]   | 45,368.93    |              |
| 合 计      | 1,312,654.26 | 1,178,637.72 |

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 销售运费  | 3,396,768.74 | 2,805,103.17 |
| 职工薪酬  | 1,311,570.66 | 1,523,055.00 |
| 展销费   | 1,012,737.28 | 365,628.25   |
| 检测费   | 167,439.63   | 246,593.84   |
| 业务招待费 | 33,786.55    | 85,294.30    |
| 差旅费   | 118,376.74   | 76,048.30    |
| 广告费   | 86,692.98    | 56,350.00    |
| 域名费   | 107,215.10   |              |
| 邮寄费   | 50,926.24    | 24,730.00    |
| 其他    | 213,446.75   | 22,207.30    |
| 合 计   | 6,498,960.67 | 5,205,010.16 |

## 4. 管理费用

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 5,211,749.44 | 4,479,365.76 |
| 税金      | 199,662.93   | 500,058.90   |
| 无形资产摊销  | 171,755.76   | 171,755.76   |
| 职工福利    | 91,485.77    | 122,591.03   |
| 环保费用    | 131,517.77   | 111,039.80   |
| 通讯费     | 6,197.48     | 34,783.56    |
| 中介机构服务费 | 1,889,825.15 | 18,548.90    |
| 业务招待费   | 62,511.50    | 30,935.86    |
| 办公费用    | 85,194.60    | 25,968.47    |
| 其他      | 288,158.56   | 56,637.03    |
| 合 计     | 8,138,058.96 | 5,551,685.07 |

## 5. 财务费用

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 184,024.19    | 703,153.58    |
| 减：利息收入  | 136,526.38    | 11,004.79     |
| 金融机构手续费 | 302,675.30    | 635,684.39    |
| 汇兑损益    | -3,041,480.03 | -1,393,974.32 |
| 合 计     | -2,691,306.92 | -66,141.14    |

## 6. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数       |
|--------|------------|-------------|
| 坏账损失   | 204,473.66 | -224,248.35 |
| 存货跌价损失 | -58,736.44 | 3,523.58    |
| 合 计    | 145,737.22 | -220,724.77 |

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            | 55,719.08 |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            | 55,719.08 |               |
| 政府补助        | 140,300.00 |           | 140,300.00    |
| 其他          | 38,166.45  | 41,941.95 | 38,166.45     |
| 合 计         | 178,466.45 | 97,661.03 | 178,466.45    |

## (2) 政府补助明细

| 补助项目                       | 本期数        | 上年同期数 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------|------------|-------|-----------------|
| 收 2015 年埃塞俄比亚展会财政补贴款       | 29,300.00  |       | 与收益相关           |
| 收重庆北新区金山街道总工会发放 2015 年活动经费 | 1,000.00   |       | 与收益相关           |
| 收区商务局 2015 年出口技改奖励         | 110,000.00 |       | 与收益相关           |
| 小 计                        | 140,300.00 |       | 与收益相关           |

## 8. 营业外支出

| 项 目         | 本期数       | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |           | 114,968.80 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |           | 114,968.80 |               |
| 罚款支出        |           | 20,000.00  |               |
| 滞纳金         | 14,334.65 | 4,864.49   | 14,334.65     |
| 合 计         | 14,334.65 | 139,833.29 | 14,334.65     |

## 9. 所得税费用

## (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 719,793.25 | 477,515.65 |
| 递延所得税费用 | -21,860.59 | 40,837.39  |
| 合 计     | 697,932.66 | 518,353.04 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目              | 本期数          | 上年同期数        |
|------------------|--------------|--------------|
| 利润总额             | 4,600,030.51 | 3,404,330.41 |
| 按适用税率计算的所得税费用    | 690,004.58   | 510,649.56   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,928.08     | 7,703.48     |
| 所得税费用            | 697,932.66   | 518,353.04   |

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数          |
|------|---------------|----------------|
| 单位往来 | 44,414,623.19 | 114,588,190.21 |
| 银行利息 | 136,526.38    | 11,004.79      |
| 政府补贴 | 140,300.00    |                |
| 其他   | 1,202,254.22  | 253,231.21     |
| 合 计  | 45,893,703.79 | 114,852,426.21 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数          |
|------|---------------|----------------|
| 单位往来 | 13,060,898.62 | 156,069,264.46 |
| 保证金  | 61,900.00     |                |
| 付现费用 | 6,400,171.68  | 1,857,339.48   |
| 其他   | 1,324,612.53  |                |
| 合 计  | 20,847,582.83 | 157,926,603.94 |

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|-----|-------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: |     |       |

|                                  |               |                |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 净利润                              | 3,902,097.85  | 2,885,977.37   |
| 加：资产减值准备                         | 145,737.22    | -220,724.77    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,811,851.55  | 1,454,266.83   |
| 无形资产摊销                           | 171,755.76    | 171,755.76     |
| 长期待摊费用摊销                         |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) |               | 59,249.72      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |               |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |               |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | -2,768,909.96 | 296,570.47     |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  |               |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -21,860.59    | 40,837.39      |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             |               |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | 425,666.39    | 1,650,197.96   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 22,106,363.69 | 36,473,777.83  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 32,408,353.95 | -82,622,929.70 |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 58,181,055.86 | -39,811,021.14 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |               |                |
| 债务转为资本                           |               |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |                |
| 融资租入固定资产                         |               |                |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况：                |               |                |
| 现金的期末余额                          | 58,891,328.63 | 9,948,024.72   |
| 减：现金的期初余额                        | 9,948,024.72  | 4,231,260.16   |
| 加：现金等价物的期末余额                     |               |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |               |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 48,943,303.91 | 5,716,764.56   |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末数           | 期初数          |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 1) 现金                       | 58,891,328.63 | 9,948,024.72 |
| 其中：库存现金                     | 22,067.21     | 179,168.44   |
| 可随时用于支付的银行存款                | 58,869,261.42 | 9,768,856.28 |
| 2) 现金等价物                    |               |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |              |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 58,891,328.63 | 9,948,024.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |              |

## (四) 其他

## 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额    |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        | 56,993,927.88 |
| 其中：美元 | 8,215,933.08 | 6.9370 | 56,993,927.78 |
| 澳元    | 0.02         | 5.0157 | 0.10          |
| 应收账款  |              |        | 20,622,865.99 |
| 其中：美元 | 2,972,879.63 | 6.9370 | 20,622,865.99 |

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 88.15% (2015 年 12 月 31 日：93.77%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目   | 期末数    |        |       |       |     |
|-------|--------|--------|-------|-------|-----|
|       | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 |       |       | 合 计 |
|       |        | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |     |
| 应收账款  |        |        |       |       |     |
| 其他应收款 |        |        |       |       |     |
| 小 计   |        |        |       |       |     |

(续上表)

| 项 目   | 期初数              |        |       |       |                  |
|-------|------------------|--------|-------|-------|------------------|
|       | 未逾期未减值           | 已逾期未减值 |       |       | 合 计              |
|       |                  | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |                  |
| 应收账款  | 1, 071, 623. 00  |        |       |       | 1, 071, 623. 00  |
| 其他应收款 | 35, 034, 941. 43 |        |       |       | 35, 034, 941. 43 |
| 小 计   | 36, 106, 564. 43 |        |       |       | 36, 106, 564. 43 |

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从中国光大银行重庆分行取得银行授信额度以



满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数           |               |               |       |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款  |               |               |               |       |       |
| 应付账款  | 33,528,878.03 | 33,528,878.03 | 33,528,878.03 |       |       |
| 其他应付款 | 4,470,459.30  | 4,470,459.30  | 4,470,459.30  |       |       |
| 小 计   | 37,999,337.33 | 37,999,337.33 | 37,999,337.33 |       |       |

(续上表)

| 项 目   | 期初数           |               |               |       |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款  | 10,000,000.00 | 10,271,130.14 | 10,271,130.14 |       |       |
| 应付账款  | 12,583,331.27 | 12,583,331.27 | 12,583,331.27 |       |       |
| 应付利息  | 17,042.47     | 17,042.47     | 17,042.47     |       |       |
| 其他应付款 | 1,076,294.10  | 1,076,294.10  | 1,076,294.10  |       |       |
| 小 计   | 23,676,667.84 | 23,947,797.98 | 23,947,797.98 |       |       |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款，本公司不存在市场利率变动产生的风险。

2. 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产情况见本财务报表附注财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|-----|------|----------|-----------------|------------------|
| 重庆美心(集团)有限公司 | 重庆  | 制造业  | 6,000 万元 | 70.00           | 70.00            |

##### 本公司的母公司情况的说明

本公司的母公司是重庆美心(集团)有限公司(以下简称美心集团),夏明宪与文国秀系夫妻关系,夏明宪持有美心集团 90.00%的股权和表决权,且一直担任美心集团董事长兼总经理;文国秀持有美心集团 10.00%的股权和表决权,夏明宪夫妇合计持有美心集团 100.00%的股权和表决权,因此本公司的实际控制人是夏明宪和文国秀。

#### 2. 本公司的其他关联方情况

##### (1) 本公司的其他关联方

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司关系 |
|-----------------|-------------|
| 重庆美心·麦森门业有限公司   | 母公司的控股子公司   |
| 重庆美心集团进出口贸易有限公司 | 母公司的全资子公司   |
| 重庆美心弘敖汽车零部件有限公司 | 母公司的控股子公司   |
| 重庆美心物业管理有限公司    | [注]         |
| 重庆美心家美木门有限公司    | 母公司的控股子公司   |
| 夏明强             | 公司股东        |

注:该公司由美心集团持股 40%,公司实际控制人(夏明宪)的近亲属持股 60%。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期数           | 上年同期数         |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 重庆美心·麦森门业有限公司 | 原材料    | 29,779,711.74 | 29,608,242.00 |

|                 |     |               |            |
|-----------------|-----|---------------|------------|
| 重庆美心·麦森门业有限公司   | 成品门 | 19,022,808.73 |            |
| 重庆美心·麦森门业有限公司   | 加工费 | 432,451.74    |            |
| 重庆美心家美木门有限公司    | 原材料 |               | 65,439.28  |
| 重庆美心弘敖汽车零部件有限公司 | 原材料 | 50,160.94     | 324,270.38 |

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期数        | 上年同期数        |
|-----------------|--------|------------|--------------|
| 重庆美心集团进出口贸易有限公司 | 出售商品   | 572,277.70 | 915,917.14   |
| 重庆美心·麦森门业有限公司   | 废料     | 15,687.14  | 3,319,404.00 |
| 重庆美心物业管理有限公司    | 水电费    | 6,554.10   | 17,576.78    |

## 2. 关联方资金拆借

(1) 公司与重庆美心·麦森门业有限公司（以下简称麦森公司）之间拆借资金情况

2016 年公司收到麦森公司资金拆借款 44,414,623.19 元，支付拆借款 8,889,466.82 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司无应收麦森公司资金拆借款。

(2) 公司与重庆美心（集团）有限公司（以下简称美心集团）之间资金拆借情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无应付美心集团资金拆借款。

以上关联方资金拆借均未计息。

## 3. 关联方资产转让情况

| 关联方           | 关联交易内容 | 2016 年度    | 2015 年度      |
|---------------|--------|------------|--------------|
| 重庆美心·麦森门业有限公司 | 采购设备   | 103,221.96 | 3,876,239.30 |
| 重庆美心·麦森门业有限公司 | 销售设备   |            | 727,200.00   |

## 4. 其他关联交易

| 项目名称   | 关联方           | 本期数        | 上年同期数         |
|--------|---------------|------------|---------------|
| 代付工资薪酬 | 重庆美心·麦森门业有限公司 | 178,512.12 | 11,381,526.79 |

|        |              |           |              |
|--------|--------------|-----------|--------------|
| 代付工资薪酬 | 重庆美心（集团）有限公司 | 65,721.00 | 2,759,809.00 |
|--------|--------------|-----------|--------------|

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末数  |      | 期初数           |      |
|-------|------------------|------|------|---------------|------|
|       |                  | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款  |                  |      |      |               |      |
|       | 重庆美心·集团进出口贸易有限公司 |      |      | 1,071,623.00  |      |
| 小 计   |                  |      |      | 1,071,623.00  |      |
| 其他应收款 |                  |      |      |               |      |
|       | 重庆美心·麦森门业有限公司    |      |      | 35,034,941.43 |      |
| 小 计   |                  |      |      | 35,034,941.43 |      |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方             | 期末数           | 期初数          |
|-------|-----------------|---------------|--------------|
| 应付账款  |                 |               |              |
|       | 重庆美心弘敖汽车零部件有限公司 |               | 372,156.35   |
|       | 重庆美心·麦森门业有限公司   | 22,681,512.93 | 3,355,238.00 |
| 小 计   |                 | 22,681,512.93 | 3,727,394.35 |
| 其他应付款 |                 |               |              |
|       | 重庆美心（集团）有限公司    |               | 70,908.47    |
| 小 计   |                 |               | 70,908.47    |

## 八、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司不存在多种经营故无报告分部。本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项 目  | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
|------|----------------|----------------|
| 国内收入 | 10,189,998.66  | 8,670,715.34   |
| 国外收入 | 124,739,617.97 | 109,171,693.56 |
| 小 计  | 134,929,616.63 | 117,842,408.90 |

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

| 项 目                                                        | 金额         | 说明 |
|------------------------------------------------------------|------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                |            |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 140,300.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |            |    |
| 非货币性资产交换损益                                                 |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |            |    |
| 债务重组损益                                                     |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |            |    |

|                                                                                                                 |            |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                       |            |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                     |            |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                           |            |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |            |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                             |            |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                     |            |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                |            |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                            |            |  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                    |            |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                              | 23,831.80  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                               |            |  |
| 小 计                                                                                                             | 164,131.80 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                                                                         | 24,619.77  |  |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                                                                   |            |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                                                              | 139,512.03 |  |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.69          | 0.07      | 0.07   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.49          | 0.07      | 0.07   |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目            | 序号 | 本期数          |
|----------------|----|--------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A  | 3,902,097.85 |
| 非经常性损益         | B  | 139,512.03   |

|                             |                                             |               |
|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | $C=A-B$                                     | 3,762,585.82  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                                           | 66,592,427.62 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                                           |               |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                                           |               |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                                           |               |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                                           |               |
| 报告期月份数                      | K                                           | 12            |
| 加权平均净资产                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$ | 68,543,476.55 |
| 加权平均净资产收益率                  | $M=A/L$                                     | 5.69%         |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | $N=C/L$                                     | 5.49%         |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                      | 本期数           |
|--------------------------|-----------------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                       | 3,902,097.85  |
| 非经常性损益                   | B                                       | 139,512.03    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C=A-B$                                 | 3,762,585.82  |
| 期初股份总数                   | D                                       | 55,840,363.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                       |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                       |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                       |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                       |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                       |               |
| 报告期缩股数                   | J                                       |               |
| 报告期月份数                   | K                                       | 12            |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 55,840,363.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                                 | 0.07          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                                 | 0.07          |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

重庆美心贝斯特门业股份有限公司

二〇一七年三月二十三日



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室